



**Andelsselskabet Slagslunde Vandværk
CVRnr.: 50839710**

**Årsrapport for perioden
1. januar - 31. december 2017**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 8. maj 2018

Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

side	
2	Ledelsespåtegning
3	Revisors erklæringer
5	Selskabsoplysninger
6	Ledelsesberetning
7	Anvendt regnskabspraksis
9	Resultatopgørelse
10	Balance
12	Noter

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapporten for perioden 1. januar – 31. december 2017 for Andelsselskabet Slagslunde Vandværk

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Slagslunde, den 4. april 2018

Bestyrelse:

Henrik Strøbech
formand

Per Knudsen
kasserer

Allan Gregersen

John Nielsen

Jesper Johansen

Generalforsamlings valgte revisor:

Birkerød, den 22. marts 2018

Robert Smith Sørensen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Til andelshaverne i Andelsselskabet Slagslunde Vandværk Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Andelsselskabet Slagslunde Vandværk for perioden 1. januar - 31. december 2017, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven med de ændringer der er relevant for en forening.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven med de ændringer der er relevant for en forening.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af foreningen i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven med de ændringer der er relevant for en forening.. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformation kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af foreningens interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om foreningens evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at foreningen ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Birkerød, den 4. april 2018

ECO-TEAM statsautoriseret revisionsanpartsselskab
CVR-nr.: 27966675

Peter Lind
statsautoriseret revisor
mne10900

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet: Andelsselskabet Slagslunde Vandværk
Tværstræde 7A, Slagslunde
3660 Stenløse

CVRnr.: 50 83 97 10
Stiftet: 3. juli 1958
Hjemsted: Egedal kommune
Regnskabsår: 1. januar – 31. december
E-mail: post@slagslundevand.dk
Web: www.slagslundevand.dk

Bestyrelse: Henrik Strøbech, formand
Per Knudsen, Kasserer
Allan Gregersen
John Nielsen
Jesper Johansen

Revision: Generalforsamlings valgt: Robert Smith Sørensen

Bestyrelsesudpeget: ECO-TEAM,
Statsautoriseret revisionsanpartsselskab
Blokken 90
3460 Birkerød

LEDELSESBERETNING

Generelt

Atter et år med stabil drift men med meget vedligeholdelse.

Der har været et enkelt brud på Mimosevej.

Nyt GDPR regulativ fra EU så dagens lys i oktober, og giver hovedbrud, men kan ikke ændre ved arbejdsgangen, da vi grundlæggende ikke håndterer data som er berørt af regulativet. Alle data som bestyrelsen håndterer, kan findes ved søgning på internettet eller på en tur rundt i byen. Vi kan derfor konkludere at GDPR primært rammer vores underleverandører.

Administrativt/Økonomi

Økonomien er robust og i tråd med de mål der er sat fra bestyrelsens side, om at sikre værket mod uforudsete hændelser, og det gamle ledningsnet, som ingen kender slutdatoen for. Ligeledes har vi været i stand til at betale de store reparationer i 2017 uden optagelse af kreditter.

Værket

Som nævnt under Generelt har værket kørt stabilt i hele 2017.

Service er gennemført planmæssigt.

Den udpumpede vandmængde er atter faldet, og kan til dels henføres til de elektroniske målere hvor brud hos forbrugerne bliver fanget hurtigt.

Hovedpunkter i rækken af vedligehold:

Vandværksgrunden er blevet ryddet for træer, for at mindske vedligehold og sikre at rødder ikke vokser ind i rørføring og vandtanke.

Filter 2 og boring 2 er renoveret som led i almindeligt vedligehold. SRO anlæg er opdateret med automatisk lufttilførsel som over tid vil give værket en EL- besparelse.

Vandkvalitet

Som sidste år kan vi konstatere, at vi har noget af de reneste vand i kommunen.

Fremtiden

Fra staten og EU ser vi mange tiltag som BNBO, GDPR, Digital ledningsregistrering, ændret prøvetagning og retssagen om de 36 milliarder. Alle er tiltag, som blot vil gøre det dyrere at drive vandværk, men ikke give renere vand eller sikrer at der i fremtiden stadig er rent vand. Alle forbrugere bør være bekymrede og tage sig i akt for hvad der politisk kommer til at ske med vores vand. Man kan mistænke regeringen for at have en plan om at gøre vores vand til handelsvare for højstbydende, selvom det er noget vi alle er afhængige af.

I 2018 vil boringen nærmest værket blive renoveret og forhåbentlig vil reparationen ikke blive så omfattende som for boring 2.

Buresø vandværk er kommet med en forespørgsel om at vi skal levere vand til dem over en 3 måneders periode sidst i 2018. Dette skulle ikke være noget problem da Slagslunde Vandværk er dimensioneret til 3 gange Slagslunde.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Andelsselskabet Slagslunde Vandværk er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse A-virksomheder suppleret med enkelte regler for klasse B og klasse C

Regnskabspraksis er den samme som sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtigelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtigelser indregnes i balancen når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtigelsesens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtigelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtigelser som beskrevet efterfølgende for hver enkel regnskabspost.

Visse finansielle aktiver og forpligtigelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en kontant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg eller fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen

Resultatopgørelsen:

Pålignede vandafgifter:

Pålignede vandafgifter omfatter andelshavernes afgift for året for forbrugt vand i henholdt til måler aflæsning samt fast afgift og grundvandsgebyr. Beløbet indeholder ikke moms og statsafgifter.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster -og tab vedrørende værdipapirer samt aktieudbytter.

Skat

Da selskabet har alene omsætning med medlemmer, er selskabet ikke omfattet af skattepligt.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Balancen:

Materielle anlægsaktiver:

Vandværk, ledninger, driftsmidler, it materiel og it- software måles til kostprisen med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Vandværk, og ledninger	30 år
Vandmålere	16 år
Driftsmidler	5 - 10 år
IT-hardware	5 år
IT-software	3 år

Aktiver med en kostpris på beløb på under kr. 13.200 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Nedskrivning: Materielle anlægsaktiver, der værdiansættes til kostpris eller amortiseret kostpris, vurderes ved indikationer af værdiforringelse. Såfremt der behov for nedskrivning, nedskrives den regnskabsmæssige værdi til genindvindingsværdi. Nedskrivning indregnes i samme regnskabspost som de tilhørende afskrivninger.

Tilgodehavender:

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.

Værdipapirer:

Værdipapirer indregnes under omsætningsaktiver måles til dagsværdi på balancedagen.

Egenkapital

Anlægsbidrag for nye tilslutninger føres direkte på selskabets egenkapital.

Gældsforpligtigelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til den nominelle værdi.

RESULTATOPGØRELSE FOR PERIODEN 1. JANUAR - 31. DECEMBER 2017

Driftsindtægter	note	2017	2016
Pålignede vandafgifter m.v.	1	574.736	684.009
Andre driftsindtægter	2	<u>13.590</u>	<u>13.206</u>
Driftsindtægter i alt		588.326	697.215
Driftsomkostninger			
Elektricitet		22.665	55.955
Reparation og vedligeholdelse	3	84.845	59.937
Offentlige afgifter	4	20.161	20.179
Administrationsomkostninger	5	145.343	124.040
Kontingenter		7.596	7.971
Afskrivninger på anlægsaktiver	6	<u>115.827</u>	<u>93.111</u>
DRIFTSOMKOSTNINGER I ALT		<u>396.438</u>	<u>361.194</u>
DRIFTSRESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER		<u>191.889</u>	<u>336.021</u>
Finansielle indtægter	7	2.130	1.682
Finansielle omkostninger		<u>(1.510)</u>	<u>(1.358)</u>
ÅRETS RESULTAT		<u>192.509</u>	<u>336.345</u>
RESULTATDISPONERING			
Overføres til kapitalkontoen		<u>192.509</u>	<u>336.345</u>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2017

AKTIVER	note	2017	2016
Grund, vandværk og ledninger		874.159	921.767
Driftsmidler		578.720	36.608
MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER	8	1.452.878	958.374
ANLÆGSAKTIVER		1.452.878	958.374
Tilgodehavender	9	210.977	111.179
Beregnete tilgodehavende renter		40	50
TILGODEHAVENDER		211.016	111.228
VÆRDIPAPIRER	10	2.780	3.287
LIKVID BEHOLDNING		511.956	955.756
OMSÆTNINGSAKTIVER		725.753	1.070.271
AKTIVER		2.178.631	2.028.646

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2017

PASSIVER	note	2017	2016
Kapitalkonto	11	2.085.934	1.955.090
EGENKAPITAL		2.085.934	1.955.090
Leverandører af vare- og tjenesteydelser		3.937	340
Anden gæld	12	88.760	73.217
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTIGELSER		92.696	73.557
GÆLDSFORPLIGTIGELSER		92.696	73.557
PASSIVER		2.178.631	2.028.646

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

<u>Note 1 - Pålignede vandafgifter m.v.</u>	2017	2016
Fast afgift	285.572	377.300
Vandafgift forbrugt mængde	258.465	275.684
Grundvandsafgift	15.642	15.675
Fri Afgift	15.251	15.289
Andet salg	-	-
Reguleringer tidligere år	(255)	-
Restancegebyrer	60	60
	<hr/>	<hr/>
	574.736	684.009

Note 2 - Andre driftsindtægter

Beløbet vedrører betaling fra Furesø Egedal Forsyning A/S for informationer om vandforbrug.

Note 3 - Reparation og vedligeholdelse

Ledningsreparationer m.v.	31.219	5.889
Øvrige reparationer og vedligeholdelse	44.530	43.020
Vandanalyser	9.096	11.028
	<hr/>	<hr/>
	84.845	59.937

Note 4 - Offentlige afgifter

Vandafledningsbidrag	18.894	18.870
Grundvandsbeskyttelse og grundvandspulje	1.267	1.309
	<hr/>	<hr/>
	20.161	20.179

Note 5 - Administrationsomkostninger

Kontorhold, porto, edb og møder m.v.	54.534	32.979
Microwa	12.081	9.751
Forsikringer	5.452	5.248
Honorar formand, kasserer og bestyrelse m.v.	47.400	47.400
Revision og regnskabsmæssige bistand	25.875	28.663
	<hr/>	<hr/>
	145.343	124.040

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

<u>Note 6 - Afskrivninger på anlægsaktiver</u>	2017	2016
Vandværk og ledninger	92.382	86.136
Driftsmidler	23.445	6.974
	<u>115.827</u>	<u>93.111</u>
 <u>Note 7 - Finansielle indtægter</u>		
Obligationsrenter	172	282
Kursregulering	258	-
Debitorer	1.700	1.400
	<u>2.130</u>	<u>1.682</u>
 <u>Note 8 - Materielle anlægsaktiver</u>		
<i>Grund, vandværk og ledninger:</i>		
Kostpris 1. januar 2017	3.178.634	3.105.275
Tilgang i året	44.774	73.359
	<u>3.223.408</u>	<u>3.178.634</u>
Kostpris 31. december 2017	<u>3.223.408</u>	<u>3.178.634</u>
Afskrivninger 1. januar 2017	2.256.867	2.170.731
Afskrevet i året	92.382	86.136
	<u>2.349.249</u>	<u>2.256.867</u>
Afskrivninger 31. december 2017	<u>2.349.249</u>	<u>2.256.867</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2017	874.159	921.767
 <i>Driftsmidler:</i>		
Kostpris 1. januar 2017	61.709	61.709
Tilgang i året	565.557	-
	<u>627.267</u>	<u>61.709</u>
Kostpris 31. december 2017	<u>627.267</u>	<u>61.709</u>
Afskrivninger 1. januar 2017	25.102	18.127
Afskrevet i året	23.445	6.974
	<u>48.547</u>	<u>25.102</u>
Afskrivninger 31. december 2017	<u>48.547</u>	<u>25.102</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2017	578.720	36.608
Materielle anlægsaktiver regnskabsmæssig værdi 31. december 2017	<u>1.452.878</u>	<u>958.374</u>

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

<u>Note 9 - Tilgodehavender</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Vandafgifter	56.144	54.992
Tilgodehavende moms, elafgift og grøn afgift	154.833	56.187
	<u>210.977</u>	<u>111.179</u>
<u>Note 10 - Værdipapirer</u>		
Obligationer på et reguleret marked	2.780	3.287
	<u>2.780</u>	<u>3.287</u>
<u>Note 11 - Kapitalkonto</u>		
Saldo 1. januar 2017	1.955.090	1.579.908
Anlægsbidrag nye tilslutninger	37.301	164.620
omkostninger nye tilslutninger	(98.965)	(125.783)
Årets resultat	192.509	336.345
	<u>2.085.935</u>	<u>1.955.090</u>
<u>Note 12 - Anden gæld</u>		
Skyldige omkostninger	29.250	21.250
Pengeinstitutter	-	-
Gæld til vandaftagere	59.510	51.967
	<u>88.760</u>	<u>73.217</u>