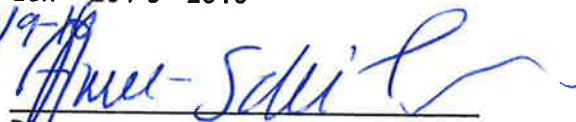


VALLENSBÆK STRANDS VANDFORSYNING A.M.B.A.

ÅRSRAPPORT

2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 26 / 5 2016

13/9-16


Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger.....	2
Påtegninger	
Ledelsespåtegning.....	3
Den uafhængige revisors erklæringer.....	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december	
Anvendt regnskabspraksis.....	5-6
Resultatopgørelse.....	7
Balance.....	8
Noter.....	9-12

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Vallensbæk Strands Vandforsyning a.m.b.a. Gaunøvej 14 2665 Vallensbæk Strand CVR-nr.: 37 06 96 12 Hjemsted: Vallensbæk Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Bestyrelse	Børge Ravn, formand Liselotte Pedersen, kasserer Bent Olsen, sekretær Knud Hansen Mogens Sørensen
Intern revisor	Martin Habæk
Revision	BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab Havneholmen 29 1561 København V

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2015 for Vallensbæk Strands Vandforsyning a.m.b.a..


Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

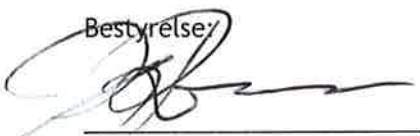
Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.


Vallensbæk, den 10. maj 2016

Intern revisor:


Thomas Nielsen
NYGAARD LARSEN

Bestyrelse:


Børge Ravn
Formand


Liselotte Pedersen
Kasserer


Bent Olsen
Sekretær


Knud Hansen
Bestyrelsesmedlem


Mogens Sørensen
Bestyrelsesmedlem

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS PÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Til andelshaverne i Vallensbæk Strands Vandforsyning a.m.b.a.

Vi har revideret årsregnskabet for Vallensbæk Strands Vandforsyning a.m.b.a. for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. 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

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysning vedrørende forståelse af revisionen

Uden at det har påvirket vores konklusion, skal vi henlede opmærksomheden på, at vores revision ikke har omfattet budgettal, hvorfor vi ikke udtrykker nogen sikkerhed herom.

København, den 10. maj 2016

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab



Per Frost Jensen
Statsautoriseret revisor

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Vallensbæk Strands Vandforsyning a.m.b.a. for 2015 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse A. Som følge af selskabets karakter er der dog foretaget tilpasninger i opstillingsformen.

Formålet med årsrapporten er at give et retvisende billede af selskabets aktiviteter for regnskabsperioden.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

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

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

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

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/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.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

RESULTATOPGØRELSEN

Opstillingsform

Resultatopgørelsen er opstillet, så den bedst viser indtægter og omkostninger i forbindelse med selskabets aktivitet i det forløbne regnskabsår.

De i resultatopgørelsen anførte ureviderede budgettal for regnskabsåret er medtaget for at vise afvigelser i forhold til de realiserede tal og dermed vise, hvorvidt de opkrævede afgifter har været tilstrækkelige til at dække omkostningerne i forbindelse med de gennemførte aktiviteter.

Årets indtægter

I resultatopgørelsen indregnes årets indtægter i henhold til forbrugsregnskabet. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og afgifter.

Omkostninger

Omkostninger indeholder omkostninger i forbindelse med vandindvinding, reparation og vedligeholdelse, anlægsudgifter, lønninger og administration.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS**Finansielle poster**

Finansielle indtægter og -omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger.

Finansielle indtægter og -omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

BALANCEN**Materielle anlægsaktiver**

Grunde, vandværksbygninger, anlæg og vandledninger måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af den skønnede 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 og restværdi.

	Brugstid	Restværdi
Alle anlægsaktiver	15 år	0%

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

Skatter og afgifter

Selskabet er registreret med hensyn til moms, afgift af ledningsført vand, A-skat, arbejdsmarkedsbidrag og ATP.

Selskabet er fritaget for beskatning samt reglerne i vandsektorloven, idet selskabet leverer under 200.000 kubikmeter vand om året.

RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR - 31. DECEMBER

	Note	Regnskab 2015 kr.	(ej revideret) Budget 2015 tkr.	Regnskab 2014 tkr.
Salg af vand.....		1.971.742	2.066	2.365
Faste afgifter og gebyrer.....		977.805	960	973
Merbetaling, statsafgift af ledningsført vand....	1	-1.329	0	-9
Regulering periodisering.....		78.959	0	3
Salg af måleretaler.....		23.152	20	23
Viderefakturerede ledningsreparationer.....		447.947	250	323
Tilslutningsafgift.....		0	0	5
OMSÆTNING I ALT.....		3.498.276	3.296	3.683
Vandkøb.....		-47.982	-60	-93
BRUTTORESULTAT.....		3.450.294	3.236	3.590
Vedligeholdelse af boringer.....		-173.830	0	-138
Vandbehandling.....		-202.975	0	-434
Vedligeholdelse af ledningsnet.....		-1.221.058	0	-855
Fællesdrift m.m.....		-416.665	-1.556	-445
DÆKNINGSBIDRAG.....		1.435.766	1.680	1.718
Administrationsomkostninger.....	2	-388.022	-453	-364
Bestyrelse og generalforsamling.....	3	-99.958	-113	-105
Af- og nedskrivninger.....		-701.601	-748	-632
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER.....		246.185	366	617
Finansielle poster.....	4	5.858	0	6
ÅRETS RESULTAT.....		252.043	366	623
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING				
Overført overskud.....		252.043	366	623
I ALT.....		252.043	366	623

BALANCE 31. DECEMBER

AKTIVER	Note	2015 kr.	2014 tkr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....		7.989.302	8.055
Materielle anlægsaktiver.....	5	7.989.302	8.055
ANLÆGSAKTIVER.....		7.989.302	8.055
Tilgodehavender fra salg.....		99.739	91
Tilgodehavender.....		99.739	91
Likvide beholdninger.....		5.266.829	3.481
OMSÆTNINGSAKTIVER.....		5.366.568	3.572
AKTIVER.....		13.355.870	11.627
PASSIVER			
Egenkapital primo.....		0	0
Overført overskud.....		10.240.486	9.989
EGENKAPITAL.....	6	10.240.486	9.989
Moms.....	7	50.226	24
Afgift af ledningsført vand.....	8	651.498	534
Modtaget forudbetalt vandafgift.....		721.511	800
Anden gæld.....	9	484.819	280
Modtagne forudbetalinger.....		1.207.330	0
Kortfristede gældsforpligtelser.....		3.115.384	1.638
GÆLDSFORPLIGTELSE.....		3.115.384	1.638
PASSIVER.....		13.355.870	11.627
Eventualposter mv.	10		

NOTER

	Regnskab 2015 Kubikmeter	Regnskab 2014 Kubikmeter	Note
Årsregulering statsafgift			1
Forbrug efter måler i kubikmeter:			
Perioden 1. oktober 2014 - 30. september 2015.....	185.285	186	
A conto opkrævet vedrørende 2014.....	-45.874	-46	
A conto opkrævet 1. oktober 2015 - 31. marts 2016.....	91.634	92	
A conto opkrævet vedrørende 2016.....	-45.817	-46	
Faktureret mængde i kubikmeter i 2015.....	185.228	186	
Egenproduceret oppumpet mængde vand 2015.....	201.075	191	
Købt vandmængde i 2015.....	11.100	17	
Udpumpet mængde.....	212.175	208	
Heraf afgiftsfri, indtil 10%.....	-21.218	-21	
Afgiftspligtig vandmængde i 2015.....	190.957	187	
Beregnet afgift 6,53 kr. pr. kubikmeter.....	1.246.952	1.153	
Indeholdt statsafgift.....	-1.245.623	-1.144	
Merbetaling, statsafgift på ledningsført vand.....	1.329	9	
Vandspild i procent.....	12,70	10,36	
	2015	2014	
	kr.	tkr.	
Administrationsomkostninger			2
Annoncer.....	10.936	14	
Kontorhold.....	25.723	16	
Småanskaffelser.....	17.054	5	
EDB-service Rambøll.....	46.105	47	
Porto og gebyrer.....	18.381	18	
Revision.....	45.000	45	
Rest revisor vedrørende tidligere år.....	-2.500	-3	
Konsulentbistand.....	43.200	55	
Administration og regnskabsassistance.....	163.599	146	
Kontingenter og sociale bidrag.....	19.666	19	
Repræsentation.....	858	1	
Forsikringer.....	0	1	
	388.022	364	

NOTER

	2015 kr.	2014 tkr.	Note
Bestyrelse og generalforsamling			3
Formand, honorar.....	36.000	36	
Kasserer, honorar.....	36.000	36	
Sekretær, honorar.....	12.200	12	
Bestyrelsesmedlemmer, honorar.....	12.000	12	
Generalforsamling og møder.....	3.758	4	
Kursusafgifter.....	0	5	
	99.958	105	

Vandværkets bestyrelsesmedlemmer har i 2015, udover ovenfor anførte bestyrelseshonorar, fået tildelt kr. 580.142 som honorar for administrative samt driftsmæssige opgaver som ligger uden for bestyrelsens sædvanlige ansvarsområde. Beløbene er udgiftsført i årsrapporten under administrationsomkostninger samt fællesdrift m.m.

	kr.	tkr.	
Finansielle poster			4
Pengeinstitutter.....	7.129	9	
Bankgebyr.....	-1.266	-2	
Øvrige renteudgifter.....	-5	-1	
	5.858	6	

Materielle anlægsaktiver **5**

	Anlægsaktiver
Kostpris 1. januar 2015.....	10.501.781
Tilgang.....	635.600
Afgang.....	0
Kostpris 31. december 2015.....	11.137.381
Afskrivninger 1. januar 2015.....	2.446.478
Årets afskrivninger.....	701.601
Afskrivninger 31. december 2015.....	3.148.079
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015.....	7.989.302

Egenkapital **6**

	Andelskapital	Overført overskud	I alt
Egenkapital 1. januar 2015.....	0	9.988.443	9.988.443
Forslag til årets resultatdisponering.....		252.043	252.043
Egenkapital 31. december 2015.....	0	10.240.486	10.240.486

NOTER

	2015 kr.	2014 tkr.	Note
Moms			7
Moms, primo.....	23.693	-155	
Udgående moms.....	1.150.871	1.196	
Indgående moms.....	-745.706	-1.133	
Angivende afgifter.....	-82.470	-72	
Betalt moms.....	-296.162	188	
	50.226	24	
Afgift af ledningsført vand			8
Skyldigt primo.....	534.425	625	
Opkrævet afgift.....	1.245.619	1.144	
Strafavgift.....	1.329	9	
Afregnet afgift.....	-1.129.875	-1.244	
Skyldig afgift ultimo.....	651.498	534	
Som specificeres således:			
Almindelig afgift afregnet 15. januar 2015.....	641.083	525	
Strafavgift 2015.....	1.329	0	
Strafavgift 2014.....	9.086	9	
	651.498	534	
Anden gæld			9
A-skat og AM-bidrag.....	8.408	5	
Feriepengeforpligtelse.....	14.526	8	
Kreditorer og skyldige omkostninger.....	461.885	267	
	484.819	280	
Eventualposter mv.			10
Selskabets deponeringskonto i Nordea Bank Danmark A/S, kr. 1.270.000, er stillet til sikkerhed for al skyld til Nordea Bank Danmark A/S.			

SUPPLERENDE BERETNING

	Regnskab 2015 kr.	Budget 2016 tkr.	Budget 2017 tkr.
Salg af vand.....	1.971.742	1.880	1.880
Faste afgifter og gebyrer.....	977.805	960	960
Merbetaling, statsafgift af ledningsført vand....	-1.329	0	0
Regulering periodisering.....	78.959	0	0
Salg af målertal.....	23.152	20	20
Viderefakturerede ledningsreparationer.....	447.947	250	250
OMSÆTNING I ALT.....	3.498.276	3.110	3.110
Vandkøb.....	-47.982	-80	-60
BRUTTORESULTAT.....	3.450.294	3.030	3.050
Vedligeholdelse af boringer.....	-173.830	0	0
Vandbehandling.....	-202.975	0	0
Vedligeholdelse af ledningsnet.....	-1.221.058	0	0
Fællesdrift m.m.....	-416.665	-1.544	-1.486
DÆKNINGSBIDRAG.....	1.435.766	1.486	1.564
Administrationsomkostninger.....	-388.022	-406	-422
Bestyrelse og generalforsamling.....	-99.958	-101	-101
Af- og nedskrivninger.....	-701.601	-795	-894
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER.....	246.185	184	147
Finansielle poster.....	5.858	0	0
ÅRETS RESULTAT.....	252.043	184	147