

STRANDMARKENS VANDVÆRK

Årsrapport 2014

Budget 2015

INDHOLDSFORTEGNELSE

Indholdsfortegnelse	2
Den uafhængige revisors erklæring.....	3
Bestyrelsens underskrifter	4
Anvendt regnskabspraksis	5-6
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter 1 - 6.....	9 - 11

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRING

Til andelshaverne i Strandmarkens Vandværk

Erklæring om review af årsregnskabet

Vi har udført review af årsregnskabet for Strandmarkens Vandværk for regnskabsåret 1. januar 2014 til 31. december 2014, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven og vedtægterne. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlige fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores review i overensstemmelse med internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi skal udtrykke en konklusion om, hvorvidt vi er blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at regnskabet som helhed ikke i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med den relevante regnskabsmæssige begrebsramme. Dette kræver også, at vi overholder etiske krav.

Et review af et regnskab udført efter den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber er en erklæringsopgave med begrænset sikkerhed.

Revisor udfører handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, samt anvendelse af analytiske handlinger og vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af de handlinger, der udføres ved et review, er betydeligt mindre end ved en revision udført efter de internationale standarder om revision. Vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Ved den udførte review er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2014 samt resultatet af aktiviteterne for regnskabsåret 1. januar 2014 til 31. december 2014 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Køge, den 30. maj 2015

Slotholt

Registreret Revisionsanpartsselskab



Steen Slotholt

Registreret revisor

BESTYRELSENS UNDERSKRIFTER


Nærværende årsrapport for perioden 1.1.2014 til 31.12.2014, balance 31.12.2014 og budget 2015 for Strandmarkens Vandværk forelægges herved generalforsamlingen til godkendelse.

den 19/7 2015

Bestyrelsens underskrifter:



Formand
Kim Biel-Nielsen



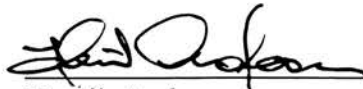
Jesper West



Ingfid Jensen



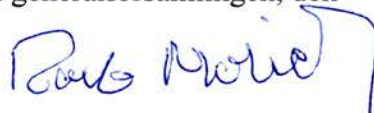
Steen Rønlev



Henrik Andersen

Vedtaget på generalforsamlingen, den 28-07 2015

Dirigent:



ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Strandmarkens Vandværk er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A.

Den anvendte regnskabspraksis udgør i al væsentlighed følgende:

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de opkræves og omkostninger fordeles på regnskabsår, således at de svarer til de beløb, der faktisk er afholdt i regnskabsåret, uanset betalingstidspunktet.

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

Der er ikke foretaget review af budgettal.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Resultatopgørelsen

Opstillingsform

Resultatopgørelsen er opstillet, så denne bedst viser vandværkets aktivitet i det forløbne regnskabsår.

Indtægter

Indtægter indgår i resultatopgørelsen på grundlag af faktureringsprincippet.

Driftsudgifter

Driftsudgifter omfatter drift af vandværket, vedligeholdelse, vandanalyser m.v.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter udgifter til kontorhold, administrationshonorar, bestyrelsesudgifter, revisor, rådgivning m.v.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsperioden. Kursregulering af værdipapirer indregnes under posten.

Balancen

Aktiver

Anlægsaktiver

Det oprindelig anskaffet anlæg afskrives over 80 år, restværdi andrager kr. 251.172

Nye investeringer i anlæg afskrives over 50 år.

Driftsmidler afskrives med saldoafskrivning 25% p.a.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Tilgodehavender

Tilgodehavender værdiansættes til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af tab.

Likvide midler

Bankindestående medtages til nominel værdi.

Øvrige gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser værdiansættes til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE
1. JANUAR 2014 TIL 31. DECEMBER 2014

	Realiseret 2014	Budget 2014	Budget 2015
INDTÆGTER			
Fast afgift.....	142.340	141.750	190.200
Kubikmeterpris	77.035	94.000	96.000
Andre indtægter	6.617	11.360	5.000
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Indtægter i alt.....	225.992	247.110	291.200
DRIFTSUDGIFTER			
Elforbrug.....	9.978	18.000	15.000
Tilslutningsbidrag	10.000	0	0
Køb hos andre forsyningsselskaber	27.436	0	0
1 Vedligeholdelse mv.	59.712	80.000	25.000
Tilsyn.....	50.200	48.700	50.500
Vandanalyser	17.925	8.000	8.000
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Driftsudgifter i alt	175.251	154.700	98.500
ADMINISTRATIONSOMKOSTNINGER			
Honorar og bestyrelsesudgifter.....	0	20.000	20.000
2 Kontorhold.....	55.765	38.000	40.200
Bank, låneomkostninger	0	0	16.760
Kørsel og rejser.....	4.599	18.000	4.000
Forsikringer	4.384	4.400	4.400
Mødeudgifter/generalforsamling	3.520	3.200	3.200
Revisor.....	10.950	6.330	10.000
Administrator og bogføring	21.488	21.420	22.000
Administrator, hotline.....	0	4.900	5.200
Rådgivning.....	0	3.000	0
Diverse.....	0	2.000	2.000
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Administrationsomkostninger i alt ...	100.706	121.250	127.760
Resultat før renter og afskrivninger..	-49.965	-28.840	64.940
3 Renter og kursreguleringer	-24.308	25.000	-15.000
Resultat før afskrivning	-74.273	-3.840	49.940
4 Afskrivninger.....	-64.964	-46.000	-70.000
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Regnskabsmæssigt resultat.....	-139.237	-49.840	-20.060

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2014

AKTIVER

ANLÆGSAKTIVER		
5	Anlæg.....	1.745.446
6	Driftsmidler	19.759
	Depositum.....	640
	Anlægsaktiver i alt.....	1.765.845
OMSÆTNINGSAKTIVER		
	Forudbetalinger.....	5.390
	Tilgodehavende merværdiafgift	243.270
	Tilgodehavender	19.181
	Bankbeholdning.....	34.795
	Omsætningsaktiver i alt	302.636
	AKTIVER I ALT.....	2.068.481

PASSIVER

EGENKAPITAL		
	Egenkapital primo.....	1.584.289
	Årets resultat.....	-139.237
	Egenkapital i alt.....	1.445.052
GÆLD		
	Mellemværende med andelshavere	21.043
	Skyldig punktafgift.....	67.151
	Skyldige omkostninger	535.235
	Gæld i alt	623.429
	PASSIVER I ALT.....	2.068.481

7 Eventualforpligtelser

NOTER

	Realiseret 2014	Budget 2014	Budget 2015
1 Vedligeholdelse mv.			
Vedligeholdelse bygninger	29.925	40.000	5.000
Vedligeholdelse ledningsnet m.v.....	17.287	40.000	20.000
Teknisk bistand.....	12.500	0	0
	<u>59.712</u>	<u>80.000</u>	<u>25.000</u>
2 Kontorhold			
Porto og gebyr	13.721		
Telefon.....	9.789		
Kontorartikler	5.248		
Kontingenter og abonnemeter	10.062		
Repræsentation	249		
Småanskaffelser.....	8.277		
Leje depotrum.....	8.419		
	<u>55.765</u>	<u>38.000</u>	<u>40.200</u>
3 Renter og kursreguleringer			
Renteindtægter bank	817		
Renteindtægter obligationer	2.661		
Kursregulering obligationer.....	-5.781		
Renter kreditorer.....	-22.005		
	<u>-24.308</u>	<u>25.000</u>	<u>-15.000</u>
4 Afskrivninger			
Anlæg.....	58.378		
Driftsmidler	6.586		
	<u>64.964</u>	<u>46.000</u>	<u>70.000</u>

NOTER

5 Anlæg

Anskaffelsessum	2.652.385
Årets tilgang	1.080.565
	<hr/>
Anskaffelsessum i alt	3.732.950
	<hr/>
Afskrevet tidligere år	1.929.126
Årets afskrivning	58.378
	<hr/>
Afskrevet i alt	1.987.504
	<hr/>
Saldo ultimo	1.745.446
	<hr/> <hr/>

6 Driftsmidler

Saldo primo.....	26.345
Tilgang.....	0
	<hr/>
	26.345
Afskrivning, saldo 25%	-6.586
	<hr/>
Saldo ultimo	19.759
	<hr/> <hr/>

7 Eventualforpligtelser

Foreningen har den 5. februar 2015 modtaget faktura fra El og VVS Center på i alt uden moms kr. 229.944.

Beløbet bestrides, idet der ifølge Krüger er givet en overslagspris på kr. 75.000 uden moms. Det er bestyrelsens opfattelse at den fremsendte faktura jf. ovenstående ikke svarer til det aftalte, hvorfor bestyrelsen i nærværende regnskab har valgt at medtage en forpligtelse på kr. 100.000.

Bestyrelsen forventer at der i 2015 vil komme en afklaring omkring den fremsendte faktura fra El og VVS Center.