Vinderød Skov Vandværk a.m.b.a.

Vinderød Skov 28
3300 Frederiksværk

CVR-nr. 34 54 13 53

Årsregnskab for året 2016

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 26 / 4 2017

Dirigent

næRrevision
GODKENDT REVISIONSVIRKSOMHED FSR – DANSKE REVISORER
Rønnevangsalle 6, 3400 Hillerød • Nørregade 1, 1. th. 3300 Frederiksværk • Tlf. 47 77 12 10
www.naerrevision.dk • revision@naerrevision.dk • cvr 17524305

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	1
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring	3
Tilkendegivelse fra kritiske revisorer	4
Årsregnskabet	
Anvendt regnskabspraksis	5-6
Resultatopgørelse	7
Aktiver	8
Passiver	9
Noter til årsregnskabet	10-11

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Vinderød Skov Vandværk a.m.b.a. Vinderød Skov 28 3300 Frederiksværk CVR-nr. 34 54 13 53 Regnskabsår 1. januar - 31. december
Bestyrelse	Dan Henriksen Flemming Jacobsen Thomas Møller Nielsen Find Frederiksen Niels Møller Pedersen
Revision	Nærrevision A/S Godkendt Revisionsvirksomhed FSR - danske revisorer Nørregade 1, 1. th 3300 Frederiksværk Rønnevangsalle 6 3400 Hillerød
Pengeinstitut	Danske Bank Munkeengen 32 3400 Hillerød

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsregnskabet for 2016 for Vinderød Skov Vandværk a.m.b.a..

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven og selskabets vedtægter.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig. Årsregnskabet giver efter vor opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederiksværk 7. marts 2017

Bestyrelsen:

Dan Henriksen
Formand

Flemming Jacobsen

Thomas Møller Nielsen
Kassere

Niels Møller Pedersen

Find Frederiksen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRING

Til bestyrelsen for Vinderød Skov Vandværk a.m.b.a.

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet
Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Vinderød Skov Vandværk a.m.b.a. for regnskabsåret 2016. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Bestyrelsens ansvar for årsregnskabet
Bestyrelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Bestyrelsen har envidere ansvaret for den interne kontrol, som bestyrelsen anser for 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 udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisorers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR- danske revisorers etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til bestyrelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i selskabet, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af de handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion
Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Frederiksværk, den 7. marts 2017

Nærrevision A/S
Godkendt Revisionsvirksomhed
CVR. nr. 17524305

Jørgen Krøyer
Registreret revisor

TILKENDEGIVELSE FRA KRITISKE REVISORER

Vi har gennemgået regnskabet for 1. januar - 31. december 2016 med selskabets kasser.
Vi har fået tilfredsstillende besvarelse af de spørgsmål, vi har stillet og en dækkende beskrivelse af de problemstillinger, vi har ønsket belyst. Vi har på dette grundlag ingen bemærkninger.

Frederiksværk den 7. marts 2017

Karl Ryborg

Poul Berg

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

REGNSKABSGRUNDLAGET

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A, og er aflagt i danske kroner.

Årsregnskabets noter er derudover udvidet i forhold til årsregnskabslovens krav.

RESULTATOPGØRELSEN

Resultatopgørelsen er tilpasset efter selskabets art og aktiviteternes omfang samt selskabets ønsker med hensyn til præsentation af tallene.

Indtægtskriterium
Indtægter og omkostninger er periodiseret således, at de dækker regnskabsperioden.

Indtægter
Indtægter indgår i regnskabet med den i året fakturerede omsætning.

Produktions og distributionsomkostninger
Produktions og distributionsomkostninger omfatter de omkostninger, der er medgået til at opnå årets omsætning i posten indgår direkte og indirekte produktionsomkostninger såsom vedligeholdelse og drift af værket.

Administrationsomkostninger
Administrationsomkostninger omfatter omkostninger i form af administrations og kontoromkostninger.

Finansielle poster
Finansielle poster indeholder renter, afkast samt kursreguleringer af værdipapirer.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver
Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og eventuelle op- eller nedskrivninger.
Aktiverne afskrives over deres forventede økonomiske brugstid med følgende afskrivningsprincipper og satser:

	Brugstid
Vandværk, herunder grunde og bygninger (scrapværdi kr. 3.000.000)	50 år

Indgangsværdierne pr. 1/1 2012 for materielle anlægsaktiver, er den bogførte værdier af vandværk, herunder grunde og bygninger kr. 4.500.000

Alle forbedrings og vedligeholdelsesomkostninger omkostningsføres i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Værdipapirer
Måles til dagsværdi.

Tilgodehavender
Tilgodehavender værdiansættes med fradrag af hensættelse til tabsrisici, opgjort på grundlag af oplysninger fra Halsnæs Forsyning, som forestår alle opkrævninger.

Gældsforpligtelser
Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, som normalt svarer til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE FOR ÅRET 2016

	Note	2016	2015 t. kr.
Omsætning	1	1.585.740	1.598
Omsætning i alt		**1.585.740**	**1.598**
Produktions og distributionsomkostninger	2	-704.384	-443
Bestyrelseshonorar		-262.000	-262
Bruttoresultat		**619.356**	**893**
Administrationsomkostninger	3	-197.137	-217
Resultat før afskrivninger		**422.219**	**676**
Afskrivninger	4	-30.000	-30
Resultat før finansielle poster		392.219	646
Finansielle indtægter		20.520	15
Finansielle omkostninger		-1.101	-20
ÅRETS RESULTAT		**411.638**	**641**

Der af bestyrelsen foreslås disponeret således:		
Årets resultat	411.638	641
Overføres til næste år	**411.638**	**641**

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2016
AKTIVER

	Note	2016	2015 t.kr.
Vandværk, herunder grunde og bygninger	4	4.350.000	4.380
Materielle anlægsaktiver i alt		**4.350.000**	**4.380**
ANLÆGSAKTIVER I ALT		**4.350.000**	**4.380**
Mellemregning Halsnæs Forsyning		718.240	9
Tilgodehavender i alt		**718.240**	**9**
Værdipapirer - investeringsbeviser		**596.089**	**587**
Likvide beholdninger		**1.876.052**	**2.040**
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT		**3.190.381**	**2.636**
AKTIVER I ALT		**7.540.381**	**7.016**

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2016
PASSIVER

	Note	2016	2015 t.kr.
Egenkapital primo		6.132.771	5.492
Overført resultat		411.638	641
EGENKAPITAL I ALT		**6.544.409**	**6.133**
Leverandører af varer og tjenesteydelser		138.885	190
Anden gæld	5	857.087	693
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		**995.972**	**883**
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT		**995.972**	**883**
PASSIVER I ALT		**7.540.381**	**7.016**
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6		
Eventualaktiver og -forpligtelser	7		

NOTER TIL ÅRSREGNSKABET

	2016	2015 t.kr.
1. Omsætning		
Salg af vand 99.674 m3	1.520.032	1.537
Minus vandafgift 99.674 m3 á kr. 6,25	-622.965	-647
Minus vandafgift pga. spild 8.821 m3 á kr. 6,25	-55.131	-41
Fast afgift	708.338	699
Regulering vandafgift tidligere år	9.437	18
Honorar for måleroplysninger	26.029	32
	1.585.740	**1.598**
2. Produktions og distributionsomkostninger		
Vedligeholdelse værk	137.657	36
Vedligeholdelse ledningsnet	452.628	253
Vedligeholdelse/køb målere	0	33
Vand og bore undersøgelser	28.653	17
El forbrug	85.446	104
	704.384	**443**
3. Administrationsomkostninger		
Forsikringer og kontingenter	18.487	20
Bestyrelsesmøder	7.266	6
Generalforsamlingsomkostninger	10.956	15
Administrationsgebyr Halsnæs Forsyning	66.834	67
Annoncer og reklamer	2.553	0
Revision og regnskabsmæssig assistance - ekstra 2015	4.500	5
Revision og regnskabsmæssig assistance	22.000	22
Bogføring, afstemninger og indberetninger til skat	12.400	12
Kontorartikler og småinventar	2.728	8
IT omkostninger	26.042	37
Telefon og internet	21.592	25
Diverse	1.779	0
	197.137	**217**

NOTER TIL ÅRSREGNSKABET

4. Materielle anlægsaktiver

Vandværket, herunder grunde og bygninger

Indgangsværdi 1/1 2012	4.500.000
Tilgang	0
Anskaffelsessum ultimo	**4.500.000**
Afskrivninger primo	120.000
Afskrivninger	30.000
Afskrivninger ultimo	**150.000**
Regnskabsmæssig værdi ultimo	**4.350.000**

5. Anden gæld

A skat m.m.	120.706
Skyldig moms	369.039
Skyldig vandafgift	367.342
	857.087

6. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen

7. Eventualaktiver og - forpligtelser

Ingen