

Vinderød Skov Vandværk a.m.b.a.

Vinderød Skov 28
3300 Frederiksværk

CVR-nr. 34 54 13 53

Årsregnskab for året 2017

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 18/4 2018

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 2017 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 9. marts 2018

Bestyrelsen:



Dan Henriksen
Formand

Niels Møller Pedersen



Flemming Jacobsen



Find Frederiksen



Thomas Møller Nielsen
Kasserer

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 2017. 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 endvidere 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 revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR- danske revisors 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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Frederiksværk, den 9. marts 2018

Nærrevision A/S

Godkendt Revisionsvirksomhed

CVR. nr. 17524305

Jørgen Krøyer

Registreret revisor

Mne nr. 7203

TILKENDEGIVELSE FRA KRITISKE REVISORER

Vi har gennemgået regnskabet for 1. januar - 31. december 2017 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 9. marts 2018

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 aktiviteterernes 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 2017

	Note	2017	2016 t. kr.
Omsætning	1	<u>1.600.494</u>	<u>1.586</u>
Omsætning i alt		1.600.494	1.586
Produktions og distributionsomkostninger	2	<u>-858.191</u>	<u>-734</u>
Bruttoresultat		742.303	852
Administrationsomkostninger	3	<u>-461.558</u>	<u>-459</u>
Resultat før finansielle poster		280.745	393
Finansielle indtægter		18.714	21
Finansielle omkostninger		<u>-3.027</u>	<u>-1</u>
ÅRETS RESULTAT		<u>296.432</u>	<u>413</u>
Der af bestyrelsen foreslås disponeret således:			
Årets resultat		<u>296.432</u>	<u>413</u>
Overføres til næste år		<u>296.432</u>	<u>413</u>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2017
AKTIVER

	Note	2017	2016 t.kr.
Vandværk, herunder grunde og bygninger	4	<u>4.320.000</u>	<u>4.350</u>
Materielle anlægsaktiver i alt		<u>4.320.000</u>	<u>4.350</u>
 ANLÆGSAKTIVER I ALT		 <u>4.320.000</u>	 <u>4.350</u>
 Mellemregning Halsnæs Forsyning		 <u>1.611.906</u>	 <u>718</u>
Tilgodehavender i alt		<u>1.611.906</u>	<u>718</u>
 Værdipapirer - investeringsbeviser		 <u>604.836</u>	 <u>596</u>
 Likvide beholdninger		 <u>1.183.988</u>	 <u>1.876</u>
 OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT		 <u>3.400.730</u>	 <u>3.190</u>
 AKTIVER I ALT		 <u><u>7.720.730</u></u>	 <u><u>7.540</u></u>

**BALANCE PR. 31. DECEMBER 2017
PASSIVER**

	Note	2017	2016 t.kr.
Egenkapital primo		6.544.409	6.132
Overført resultat		<u>296.432</u>	<u>412</u>
EGENKAPITAL I ALT		<u>6.840.841</u>	<u>6.544</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		390.063	139
Anden gæld	5	<u>489.826</u>	<u>857</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		<u>879.889</u>	<u>996</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT		<u>879.889</u>	<u>996</u>
PASSIVER I ALT		<u>7.720.730</u>	<u>7.540</u>

NOTER TIL ÅRSREGNSKABET

	2017	2016 t.kr.
1. Omsætning		
Salg af vand 98.806 m3	1.506.794	1.520
Minus vandafgift 98.806 m3 á kr. 6,25	-617.537	-623
Minus vandafgift pga. spild 11.005 m3 á kr. 6,25	-68.781	-55
Fast afgift	709.566	708
Regulering Halsnæs Forsyning 2016	44.625	0
Regulering vandafgift tidligere år	-7.673	10
Indskud nye forbrugere	15.000	0
Honorar for måleroplysninger	18.500	26
	1.600.494	1.586
2. Produktions og distributionsomkostninger		
Afskrivning vandværk - note 4	30.000	30
Aflæsning målere	15.000	0
Vedligeholdelse værk	227.015	138
Vedligeholdelse ledningsnet	478.205	453
Vand og bore undersøgelser	23.454	28
El forbrug	84.517	85
	858.191	734
3. Administrationsomkostninger		
Bestyrelseshonorar	262.000	262
Forsikringer og kontingenter	17.966	18
Bestyrelsesmøder	8.179	7
Generalforsamlingsomkostninger	10.002	11
Administrationsgebyr Halsnæs Forsyning	65.268	66
Annoncer og reklamer	4.059	3
Revision og regnskabsmæssig assistance - ekstra 2016	3.300	5
Revision og regnskabsmæssig assistance	24.000	22
Bogføring, afstemninger og indberetninger til skat	15.100	13
Kontorartikler, porto og småinventar	1.050	3
IT omkostninger	19.404	26
Telefon og internet	31.230	21
Diverse	0	2
	461.558	459

NOTER TIL ÅRSREGNSKABET**4. Materielle anlægsaktiver****Vandværket, herunder grunde og bygninger**

Indgangsværdi 1/1 2012	4.500.000
Tilgang	<u>0</u>
Anskaffelsessum ultimo	<u>4.500.000</u>
Afskrivninger primo	150.000
Afskrivninger	<u>30.000</u>
Afskrivninger ultimo	<u>180.000</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>4.320.000</u>

5. Anden gæld

Skyldig moms	115.991
Skyldig vandafgift	<u>373.835</u>
	<u>489.826</u>