

Andelselskabet Liseleje Vandværk

Skovledet 95 A, 2. th., 3400 Hillerød
CVR-nr. 63 44 57 11

Årsregnskab for 2015

Foreningsoplysninger m.v.	3
Ledelsespåtegning	4
Den uafhængige revisors erklæring	5 - 6
Resultatopgørelse	7
Balance	8 - 9
Anvendt regnskabspraksis	10
Noter	11 - 13

Foreningen

Andelsselskabet Liseleje Vandværk
c/o Lissie Olsen
Skovledet 95 A, 2. th.
3400 Hillerød
Hjemsted: Hillerød
CVR-nr.: 63 44 57 11
Regnskabsår: 01.01 - 31.12

Bestyrelse

Hans Jørgen Hansen, formand
Thea Wulff Olesen
Jørgen Christoffersen
Jens Jørgen Lind
Frits Thaulow
Henning Folke Olesen
Hans Buur

Revisor

Beierholm
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Pengeinstitutter

Danske Bank
BRF Bank

Ejendommen

Matrikelnr: 14 bm m.fl.

Administration

Lissi Olsen
Skovledet 95 A, 2. th.
3400 Hillerød

Vi har dags dato aflagt årsregnskabet for regnskabsåret 01.01.15 - 31.12.15 for Andelsselskabet Liseleje Vandværk.

Det er vores opfattelse at det årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver, finansielle stilling og resultat.

Frederiksværk, den 30. marts 2016

Bestyrelsen

Hans Jørgen Hansen
Formand

Thea Wulff Olesen

Jørgen Christoffersen

Jens Jørgen Lind

Frits Thaulow

Henning Folke Olesen

Hans Buur

Til ledelsen i Andelsselskabet Liseleje Vandværk

Vi har revideret årsregnskabet for Andelsselskabet Liseleje Vandværk for regnskabsåret 01.01.15 - 31.12.15, der omfatter resultatopgørelse, balance, anvendt regnskabspraksis og noter. Årsregnskabet aflægges efter god regnskabsskik som beskrevet i anvendt regnskabspraksis.

Ledelsens ansvar for regnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med anvendt regnskabspraksis som beskrevet på side 10. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for 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 revisionen 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 foreningens 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 foreningens 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.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.15 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.15 - 31.12.15 i overensstemmelse med anvendt regnskabspraksis som beskrevet på side 10.

Supplerende oplysninger om anvendt regnskabspraksis

Uden at modificere vores konklusion henleder vi opmærksomheden på, at årsregnskabet udarbejdes efter anvendt regnskabspraksis som beskrevet på side 10.

Supplerende oplysninger vedrørende forståelse af revisionen

Liseleje Vandværk har som sammenligningstal i resultatopgørelsen for regnskabsåret 01.01.15 - 31.12.15 valgt at medtage det af bestyrelsen godkendte resultatbudget for det nævnte regnskabsår. Disse sammenligningstal har, som det fremgår af årsregnskabet, ikke været underlagt revision, hvorfor vi ikke udtrykker nogen sikkerhed herom.

København, den 30. marts 2016

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Anders Bjerglund Andersen

Statsaut. revisor

Note	2015 DKK	Ikke revideret budget	2014 DKK	
		2015 DKK		
1	Medlemsbidrag	1.868.521	1.875.000	1.835.612
	Andre indtægter	64.268	0	82.038
	Indtægter i alt	1.932.789	1.875.000	1.917.650
2	Driftsudgifter	-650.064	-512.000	-637.866
3	Vedligeholdelse	-34.439	-250.000	-205.441
4	Forbedringer	-692.183	-715.000	-637.618
5	Administration	-401.348	-428.000	-397.328
	Resultat før finansielle poster	154.755	-30.000	39.397
	Andre finansielle indtægter	15.436	30.000	13.173
	Andre finansielle omkostninger	-6	0	0
	Årets resultat	170.185	0	52.570
	Forslag til resultatdisponering			
	Overført resultat	170.185	0	52.570
	I alt	170.185	0	52.570

AKTIVER		31.12.15	31.12.14
		DKK	DKK
Note			
	Ejendom	1	1
	Materielle anlægsaktiver i alt	1	1
	Anlægsaktiver i alt	1	1
	Grønne afgifter	7.486	0
6	Tilgodehavender	210.478	271.937
	Tilgodehavender i alt	217.964	271.937
7	Likvide beholdninger	1.185.608	805.105
	Omsætningsaktiver i alt	1.403.572	1.077.042
	Aktiver i alt	1.403.573	1.077.043

PASSIVER		31.12.15	31.12.14
Note		DKK	DKK
Kapitalkonto, primo		1.000.213	947.643
Overført resultat		170.185	52.570
Egenkapital i alt		1.170.398	1.000.213
Leverandører af varer og tjenesteydelser		191.369	41.107
Grønne afgifter		0	30.337
8 Anden gæld		41.806	5.386
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		233.175	76.830
Gældsforpligtelser i alt		233.175	76.830
Passiver i alt		1.403.573	1.077.043

GENERELT

Andelsselskabet driver ikke erhvervmæssig virksomhed, og det aflagte årsregnskab er udelukkende udarbejdet til anvendelse for andelshaverne.

Andelsselskabet er således ikke omfattet af årsregnskabslovens bestemmelser, og ledelsen har valgt at aflægge årsregnskabet i overensstemmelse med god regnskabsskik, som beskrevet under anvendt regnskabspraksis.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til foregående år.

RESULTATOPGØRELSE

Der foretages periodisering af alle væsentlige indtægter og omkostninger.

BALANCE

Anlægsaktiver

Liseleje Vandværk er optaget til DKK 1, idet afholdte udgifter på vandværket udgiftsføres i de regnskabsår, de er afholdt

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi.

Nedskrivning til imødegåelse af tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender

Gældsforpligtelser

Kortfristede gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.

	2015 DKK	Ikke revideret budget 2015 DKK	2014 DKK
1. Medlemsbidrag			
Faste afgifter	1.345.761	1.305.000	1.268.200
Vandafgift	472.160	475.000	517.532
Gebyrer	6.600	5.000	5.880
Stikledning og tilslutningsafgift	44.000	30.000	44.000
Diverse	0	60.000	0
I alt	1.868.521	1.875.000	1.835.612
2. Driftsudgifter			
Elektricitet	42.274	55.000	36.301
Indvinding og leje af areal	3.340	35.000	3.310
Tilsyn og vagt	142.866	90.000	105.762
Andre driftsudgifter	71.803	60.000	17.390
Vandmålere	320.502	200.000	432.997
Laboratorieundersøgelser	18.915	32.000	27.176
Nye stikledninger	50.364	20.000	14.930
Vandafgift	0	20.000	0
I alt	650.064	512.000	637.866
3. Vedligeholdelse			
Maskiner	8.678	10.000	6.557
Boringer	6.677	100.000	17.850
Hovedledninger og skydeventiler	7.706	50.000	13.641
Stikledninger	6.217	25.000	51.864
El-installationer	4.311	5.000	11.472
Filtre og rentvandstanke	0	25.000	0
Bygningsarbejder	850	5.000	102.569
Anden vedligeholdelse	0	30.000	1.488
I alt	34.439	250.000	205.441

	2015 DKK	Ikke revideret budget 2015 DKK	2014 DKK
4. Forbedringer			
Styring og teknik	13.000	0	23.904
Ledninger	468.043	600.000	420.200
Vedligeholdelse, el- installationer	0	0	8.199
Bygningsarbejder	-1.320	5.000	185.315
Andre forbedringer	75.780	0	0
Vandmålere	56.480	10.000	0
Andet	0	100.000	0
Omkostninger afholdt vedr. nyt vandværk	80.200	0	0
I alt	692.183	715.000	637.618

5. Administration

FIB-bidrag og barsel	1.956	3.000	998
Skatter og forsikringer	5.525	10.000	5.721
Honorar, formanden	33.000	30.000	25.000
Honorar, bestyrelsesmedlemmer	3.700	0	0
Mødeudgifter	63.147	30.000	33.275
Administrationsomkostninger	17.584	0	29.959
It/teleomkostninger	22.119	35.000	30.822
Lønninger	143.140	150.000	142.096
Pension og ATP, arbejdsgiver	12.383	15.000	12.300
Revision, vedrørende indeværende år	13.500	15.000	10.000
Advokatomkostning	2.000	5.000	9.000
Tryksager, porto og gebyr	55.226	60.000	51.141
Serviceabonnementer m.v.	28.068	40.000	47.016
Øvrige omkostninger	0	35.000	0
I alt	401.348	428.000	397.328

	31.12.15	31.12.14
	DKK	DKK

6. Tilgodehavender

Tilgodehavende moms	195.474	167.470
Andre tilgodehavender	2.199	91.324
Periodiseret rente	12.805	13.143
I alt	210.478	271.937

7. Likvide beholdninger

Danske Bank 3455-143888	10.990	942
BRF Bank 189406	750.000	774.173
Danske Bank (Giro) 965-2485	424.618	29.990
I alt	1.185.608	805.105

8. Anden gæld

A-skat og arbejdsmarkedsbidrag	9.180	5.386
Årsopgørelse 2015, for meget opkrævet aconto	32.626	0
I alt	41.806	5.386