

## **Årsregnskab for 2015**

**Skævinge Vandværk A.m.b.a**  
c/o Kurt Fog Pedersen  
Lindebjergvej 4  
3320 Skævinge

CVR-nr. 33564147

**Opstillet uden revision eller gennemgang (review)**

# Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
Indehavererklæring .....	3
Revisors erklæring om assistance .....	4
Resultatopgørelse .....	5
Balance pr. 31/12-2015 .....	6
Specifikationer .....	9

# Indehavererklæring

Årsregnskabet for 2015 incl. noter aflægges hermed. Årets resultat kr. – 83.237.

Skævinge, den 20. april 2016

Bestyrelse:

Hans Hansen  
formand

Kurt Fog Pedersen  
kasserer

Mogens Bay

Frank Jensen

Henrik Rasmussen

Omstående resultatopgørelse og balance for 2015 har jeg revideret uden yderligere bemærkninger.

Skævinge, den

Claus Nielsen  
Generalforsamlingsvalgt revisor

## Revisors erklæring om assistance

### Til andelshaverne i Skævinge Vandværk A.m.b.a

Vi har revideret årsregnskabet for Skævinge Vandværk A.m.b.a for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015 omfattende ledelsespåtegning, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet aflægges efter årsregnskabsloven.

### Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for at udarbejde og aflægge et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Dette ansvar omfatter udformning, implementering og opretholdelse af interne kontroller, der er relevante for at udarbejde og aflægge et årsregnskab, der giver et retvisende billede uden væsentlig fejlinformation, uanset om fejlinformationen skyldes besvigelser eller fejl samt valg og anvendelse af en hensigtsmæssig regnskabspraksis og udøvelse af regnskabsmæssige skøn, som er rimelige efter omstændighederne.

### Revisors ansvar og den udførte revision

Vort ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vor revision. Vi har udført vor revision i overensstemmelse med danske revisionsstandarder. Disse standarder kræver, at vi lever op til etiske krav samt planlægger og udfører revisionen med henblik på at opnå høj grad af sikkerhed for, at årsregnskabet ikke indeholder væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter handlinger for at opnå revisionsbevis for de beløb og oplysninger, der er anført i årsregnskabet. De valgte handlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurderingen af risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om fejlinformationen skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor interne kontroller, der er relevante for selskabets udarbejdelse og aflæggelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede, med henblik på at udforme revisionshandling, der er passende efter omstændighederne, men ikke med det formål at udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere stillingtagen til, om den af ledelsen anvendte regnskabspraksis er passende, om de af ledelsen udøvede regnskabsmæssige skøn er rimelige samt en vurdering af den samlede præsentation af årsregnskabet.

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


Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

### Konklusion

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af andelsselskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 31. december 2015, samt af resultat af andelsselskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Kgs. Lyngby, den 25/4-2016

### Complet Revision ApS



Glennie Holm Christensen  
Registreret Revisor  
Medlem af FSR – Danske Revisorer

# Resultatopgørelse for 2015

Spec.	2015 Kr.	2014 Kr.
<b>1 NETTOOMSÆTNING</b>	<u>1.077.146</u>	<u>1.055.729</u>
<b>VARIABLE OMKOSTNINGER</b>		
2 Driftsomkostninger	-437.715	-315.888
3 Lønomkostninger	-165.000	-165.000
Variable omkostninger i alt	<u>-602.715</u>	<u>-480.888</u>
<b>DÆKNINGSBIDRAG</b>	<u>474.431</u>	<u>574.842</u>
<b>KAPACITETSMKOSTNINGER</b>		
4 Administrationsomkostninger	-132.799	-113.331
Kapacitetsomkostninger i alt	<u>-132.799</u>	<u>-113.331</u>
<b>INDTJENINGSBIDRAG</b>	<u>341.632</u>	<u>461.510</u>
<b>AFSKRIVNINGER</b>		
5 Afskrivning materielle anlægsaktiver	-479.946	-426.761
Afskrivninger i alt	<u>-479.946</u>	<u>-426.761</u>
<b>RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER</b>	<u>-138.314</u>	<u>34.749</u>
<b>FINANSIERING</b>		
6 Finansieringsindtægter	55.677	50.947
Finansieringsudgifter	-600	-1.442
Finansiering i alt	<u>55.077</u>	<u>49.505</u>
<b>ÅRETS SKATTEMÆSSIGE RESULTAT</b>	<u><u>-83.237</u></u>	<u><u>84.254</u></u>

## Balance pr. 31. december 2015

Spec.	2015 Kr.	2014 Kr.
<b>AKTIVER</b>		
<b>ANLÆGSAKTIVER</b>		
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		
Anlægsværdi værk og boringer primo	3.491.459	3.466.289
Tilgang i årets løb	33.000	25.170
Af-/nedskrivninger primo	- 2.608.101	- 2.520.814
Årets af-/nedskrivninger	- 88.112	= 87.287
<b>Anlægsværdi værk og boringer</b>	<u>828.246</u>	<u>883.358</u>
Anlægsværdi ledningsnet primo	12.088.092	11.851.583
Tilgang i årets løb	338.435	236.509
Af-/nedskrivninger primo	- 8.497.881	- 8.197.569
Årets af-/nedskrivninger	- 305.724	= 300.312
<b>Anlægsværdi ledningsnet</b>	<u>3.622.922</u>	<u>3.590.211</u>
Anlægsværdi elektroniske målere primo	469.956	0
Tilgang i årets løb	563.359	469.956
Af-/nedskrivninger primo	- 39.163	- 0
Årets af-/nedskrivninger	- 86.110	= 39.163
<b>Anlægsværdi elektroniske målere</b>	<u>908.042</u>	<u>430.793</u>
<b>ANLÆGSAKTIVER I ALT</b>	<u>5.359.210</u>	<u>4.904.362</u>

## Balance pr. 31. december 2015

Spec.	2015 Kr.	2014 Kr.
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>		
<b>Tilgodehavender</b>		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	18.588	119.251
7 Moms	206.595	74.427
<b>Tilgodehavender i alt</b>	<b>225.183</b>	<b>193.678</b>
<b>Værdipapirer og kapitalandele</b>		
Indskud vandværkskontor	12.000	12.000
<b>Værdipapirer og kapitalandele i alt</b>	<b>12.000</b>	<b>12.000</b>
<b>Likvide beholdninger</b>	<b>3.452.858</b>	<b>4.818.320</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT</b>	<b>3.690.041</b>	<b>5.023.997</b>
<b>AKTIVER I ALT</b>	<b>9.049.252</b>	<b>9.928.359</b>

## Balance pr. 31. december 2015

Spec.	2015 Kr.	2014 Kr.
<b>PASSIVER</b>		
<b>EGENKAPITAL</b>		
Egenkapital primo	8.964.691	8.859.237
Periodens resultat	-83.237	84.254
Tilslutningsbidrag	0	21.200
<b>Egenkapital i alt</b>	<u><b>8.881.454</b></u>	<u><b>8.964.691</b></u>
<b>EGENKAPITAL OG HENLÆGGELSER I ALT</b>	<u><b>8.881.454</b></u>	<u><b>8.964.691</b></u>
<b>GÆLD</b>		
<b>Kortfristet gæld</b>		
Skyldig moms og afgifter	0	0
8 Skyldigt vedrørende personale	0	67.112
Anden gæld	186.233	155.259
Statsafgift	- 18.435	741.297
<b>Kortfristet gæld i alt</b>	<u><b>0</b></u>	<u><b>963.668</b></u>
<b>GÆLD I ALT</b>	<u><b>167.798</b></u>	<u><b>963.668</b></u>
<b>PASSIVER I ALT</b>	<u><u><b>9.049.252</b></u></u>	<u><u><b>9.928.359</b></u></u>



# Specifikationer

Spec.	2015 Kr.	2014 Kr.
<b>1 NETTOOMSÆTNING</b>		
Vandafgift, fast afgift	575.818	536.644
Ref. vedr. opl. forbrug	32.936	31.457
Vandafgift, kubm. afgift	468.392	487.628
<b>NETTOOMSÆTNING i alt</b>	<b>1.077.146</b>	<b>1.055.729</b>
<b>2 Driftsomkostninger</b>		
Elforbrug, værk	-107.926	-151.038
El-afgift refunderet	52.752	62.292
Vedligeholdelse, værk	-54.503	-10.934
Vedligeholdelse, ledninger	-147.616	-55.296
Vedligeholdelse, stophaner	-26.903	-17.172
Udskiftning vandmålere	-34.355	-18.021
Eftersyn og vedligeholdelse	-42.535	-42.550
Ejendomsskat	-3.250	-3.250
Vandafledningsafgift	-64.565	-59.200
Vandanalyser	-10.580	-11.023
Beredskabsplan	0	-6.534
Kortlægning og indsatsplaner	-19.750	-3.162
Forsikringserstatning	21.514	0
<b>Vareforbrug i alt</b>	<b>-437.715</b>	<b>-315.888</b>
<b>3 Lønomskostninger</b>		
Honorar personale	-20.000	-20.000
Honorar Formand	-60.000	-60.000
Honorar bestyrelsen	-40.000	-40.000
Honorar kasserer	-45.000	-45.000
<b>Lønomskostninger i alt</b>	<b>-165.000</b>	<b>-165.000</b>
<b>4 Administrationsomkostninger</b>		
Kontorartikler	-420	-8.113
Fællesudgifter m/moms	-74.785	-47.790
Repræsentation gaver	-310	-249
Annoncer	-1.285	-1.220
Hjemmeside	-7.933	-4.168
Bredbånd	0	-3.734
Porto og gebyr	-2.967	-920
PBS gebyrer	0	-6.245
Regnskabsassistance	-18.000	-18.000
Forsikringer	-5.699	-5.665
Faglitteratur og kontingenter	-8.190	-8.256
Vandsamarbejde	-1.343	-1.307
Kontingenter u/moms	-2.040	-2.040
Bestyrelsesmøder	-5.700	-1.900
Generalforsamling	-4.126	-3.723
<b>Administrationsomkostninger i alt</b>	<b>-132.799</b>	<b>-113.331</b>

# Specifikationer

Spec.	2015 Kr.	2014 Kr.
<b>5 Afskrivning materielle anlægsaktiver</b>		
Værk og boringer	-88.112	-87.287
Elektroniske vandmålere	-86.110	-39.163
Ledningsnet	-305.724	-300.312
<b>Afskrivning materielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>-479.946</b>	<b>-426.761</b>
<b>6 Finansieringsindtægter</b>		
Likvide midler	32.237	33.037
Gebyrer vedr. mgl. aflæsning	23.440	17.910
<b>Finansieringsindtægter i alt</b>	<b>55.677</b>	<b>50.947</b>
<b>7 Tilgodehavende moms</b>		
Skyldig moms, primo	-74.427	-30.743
Salgsmoms	465.337	449.831
Købsmoms	-390.902	-288.377
El-afgift	-52.752	-62.292
Afregning moms	-153.851	-142.846
<b>Tilgodehavende</b>	<b>-206.595</b>	<b>-74.427</b>
<b>8 Skyldigt vedrørende personale</b>		
Skyldig A-skat	0	53.912
Skyldig AM-bidrag	0	13.200
<b>Skyldigt vedrørende personale i alt</b>	<b>0</b>	<b>67.112</b>
<b>9 Anden gæld</b>		
Andre skyldige omkostninger	186.233	155.259
<b>Anden gæld i alt</b>	<b>186.233</b>	<b>155.259</b>