

Andelsselskabet Åstrup Vandværk

Årsregnskab for kalenderåret 2015

Indkaldelse til ordinær generalforsamling

Tirsdag den 29. marts 2016 kl. 19.00 i Åstrup Forsamlingshus

Dagsorden:

1. Valg af dirigent
2. Valg af 2 stemmetællere
3. Beretning om det forløbne år.
4. Det reviderede regnskab forelægges til godkendelse
5. Budget for det kommende år fremlægges, herunder eventuel ændring af takstblad.
6. Valg af medlemmer og suppleant til bestyrelsen
7. Valg af revisor og revisorsuppleant.
8. Behandling af indkommende forslag
9. Eventuelt.

Foreningsoplysninger

Bestyrelsen

Formand Bent Jørgensen, Smedestræde 6, 4850 Stubbekøbing. Tlf. 5444 2265

Kasserer Flemming Hansen. Tlf. 5444 4008

Medlem Christen Fisker. Tlf. 5444 2307

Medlem Søren Andersen. Tlf. 5444 4080

Medlem John Nielsen. Tlf. 5444 2735

Valgte revisorer

Freddy Jacobsen

Benny Larsen

Ekstern revisor

Øernes Revision Registreret Revisionsaktieselskab

Administration af opkrævningsystem:

Øernes Revision, Langgade 4, 4800 Nykøbing F. tlf. 5444 5455

Bankforbindelse

Nordea Bank A/S, Slotsgade 1-3, 4800 Nykøbing F.

Pasning af vandværk.

Steen T. Hansen ApS, Lundeskolevej 3, Åstrup, 4850 Stubbekøbing tlf. 5444 4129

Bestyrelsen indstiller årsregnskabet til generalforsamlingens godkendelse.

Bent Jørgensen

Flemming Hansen

Christen Fisker

Søren Andersen

John Nielsen

Godkendt på generalforsamlingen den . marts 2016

Dirigenten

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til andelshaverne i Åstrup Vandværk

Vi har opstillet årsregnskabet for Åstrup Vandværk for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015 på grundlag af virksomhedens bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse og balance.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med god regnskabsskik og vandværkets vedtægter. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorers Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Nykøbing F., den marts 2016

Øernes Revision

Registreret Revisionsaktieselskab

CVR nr. 37 12 19 24

Kim Sørensen

Registreret revisor

FSR danske revisorer

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag:

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med bestemmelserne for regnskabsklasse A samt Vandværkets vedtægter og god regnskabsskik.

Grundet selskabets specielle aktiviteter er årsregnskabsloven ikke anvendt fuldt ud.

Formålet med årsrapporten er at give et retvisende billede af Vandværkets aktiviteter for regnskabsperioden, og vise, om den budgetterede og hos medlemmerne opkrævede vandafgift er tilstrækkelig.

Resultatopgørelsen

Indtægtskriterium:

Indtægter og omkostninger er i det væsentligste periodiseret således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

Finansielle poster:

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsperioden.

Balancen

Aktiver

Faste ejendomme, driftsmidler og ledningsnet er ikke aktiveret.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris, oftest svarende til nominal værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Passiver

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominal værdi.

Driftsregnskab for året 2015

	Realiseret		Budgettal	
	2014	2015	2015	2016
	t/kr.	kr.	t/kr.	t/kr.
Indtægter:				
Indgået vandafgifter m ³	170	197.920,60	179	179
Indgået fast afgift og målerleje	312	399.091,94	327	327
Opkrævet statsafgift	235	274.052,08	254	254
- afregnet statsafgift	-235	-274.052,08	-254	-254
Indgået gebyrer	5	7.400,00	5	5
<i>Nettoindtægter</i>	487	604.412,54	511	511
Driftsudgifter:				
El-forbrug	36	44.134,16	38	38
Opkrævningsgebyr og udsendelse (kommunen)	7	6.936,33	7	7
Regnskabsassistance og administration	25	28.396,20	30	30
Edb-programmer	2	1.852,06	2	2
Kontorartikler, telefon, porto og gebyr	6	7.072,77	7	7
Vandafledningsafgift	6	6.626,41	6	6
Pasning af vandværk	8	7.500,00	8	8
Vedligeholdelse af anlæg, borer og ledningsnet	80	91.576,47	60	60
Ny boring II (budget nyt filteranlæg)	0	920.740,25	600	0
Småanskaffelser	0	1.352,00	0	0
Udskiftning vandmålere	2	0,00	5	5
Tankberedskab til nødvandsforsyning	0	356,00	1	1
Vandspild	30	4.510,00	6	6
Vandanalyser	11	20.561,91	15	15
Bestyrelshonorar	20	19.720,30	18	18
Kørselsgodtgørelse	20	20.279,70	22	22
Annoncer	0	2.033,69	2	2
Forsikringer	17	16.912,69	18	18
Kontingenter	4	3.740,00	4	4
Kursusudgifter	7	0,00	0	0
Gaver og blomster og diverse udgifter	0	0,00	2	2
Generalforsamling, møder og kurser	2	2.954,00	6	6
Tab på debitorer	6	829,56	10	10
<i>Driftsudgifter i alt</i>	289	1.208.084,50	867	267
<i>Driftsresultat før finansielle poster</i>	198	-603.671,96	-356	244
Renter:				
Renteindtægt bank	1	488,13	2	2
Renteudgifter Skat	0	-20,48	0	0
<i>Renter i alt</i>	1	467,65	2	2
<i>Årets driftsresultat</i>	199	-603.204,31	-354	246

Status (balance) pr. 31. december 2015

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
Aktiver:		
Nordea Bank A/S 6030 005 011	332.904,20	698.542,06
Nordea Bank A/S 5366 116 143	593.460,32	592.972,19
Tilgodehavende hos forbrugere	28.431,87	35.226,06
Tilgodehavende moms	94.220,80	0,00
Andre tilgodehavender	0,00	11.875,00
	<hr/>	<hr/>
Aktiver i alt	1.049.017,19	1.338.615,31
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
Passiver:		
Gæld:		
Diverse kreditorer	371.198,65	28.996,71
Afsat til revisorhonorar	17.000,00	17.000,00
Periodiseret vandafgifter m.v. 1. kv. 2016	127.738,40	137.773,40
Skyldig A-skat og AM-bidrag	0,00	1.402,00
Skyldig løn	18.520,30	16.355,87
Skyldig moms	0,00	49.652,26
Skyldig statsafgift	131.780,25	122.011,17
	<hr/>	<hr/>
Gæld i alt	666.237,60	373.191,41
	<hr/>	<hr/>
Egenkapital:		
Saldo ved året begyndelse	965.423,90	766.163,87
+ anlægsindskud	20.560,00	0,00
+/- årets driftsresultat	-603.204,31	199.260,03
Saldo ved årets slutning	<hr/> 382.779,59	<hr/> 965.423,90
	<hr/>	<hr/>
Passiver i alt	1.049.017,19	1.338.615,31
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

Revisorpåtegning

Vi har revideret foranstående årsregnskab for året 2015 for Andelselskabet Åstrup Vandværk. Indestående i bank er afstemt og fundet i orden. Revisionen har ikke givet anledning til bemærkninger.

Moseby, den marts 2016

Benny Larsen

Freddy Jacobsen

Takstblad for Andelsselskabet Åstrup Vandværk

<i>Gældende fra</i>		1/1 2017	1/1 2016	1/1 2015
Fast afgift pr. andelshaver/installation	kr.	1450,00	1450,00	1450,00
Variabel afgift efter forbrug pr. kubikmeter	kr.	5,75	5,75	5,75
Statsafgift	kr.	7,81	7,81	8,17
Tilslutningsafgift	kr.	25.700,00	25.700,00	25.700,00
Rykker *)		Forsyningen	Forsyningen	Forsyningen
Rykker, anbefalet *)		Forsyningen	Forsyningen	Forsyningen
Lukkegebyr	kr.	1.875,00	1.875,00	1.875,00
Gebyr for påbegyndt lukkeprocedure *)	kr.	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Gebyr for manglende indsendelse af aflæsningskort	kr.	250,00	250,00	250,00
Genåbningsgebyr	kr.	3.000	3.000	3.000

Alle priser er inkl. 25% moms

*) ikke momspligtig ydelse

Vandafgiften opkræves 4 gange årlig af Guldborgsund Forsyning sammen med vandafledningsafgiften.

Måleraflæsning foretages af Guldborgsund Forsyning pr. 31. december.

Forbrugsregnskabet er kalenderåret.

Slutafregning udsendes af Guldborgsund Forsyning sammen med opkrævninger for perioden 1/4 - 30/6 i marts måned.

Guldborgsund Forsyning foretager afregning i forbindelse med ejerskifte.

Aflæsning i forbindelse med ejerskifte skal derfor oplyses til Forsyningen.

Formand Bent Jørgensen Smedestræde 6, 4850 Stubbekøbing tlf. 5444 2265

Kasserer Flemming Hansen, Hesnæsvej 32, 4871 Horbelev tlf. 5444 4008

Administration i øvrigt Øernes Revision, Langgade 4
4800 Nykøbing F. tlf. 5444 5455 mail nyk@oernes.dk

Gældende fra 1/1 2017

Andelsselskabet Åstrup Vandværk

Årsregnskab for kalenderåret 2015

Indkaldelse til ordinær generalforsamling

Tirsdag den 29. marts 2016 kl. 19.00 i Åstrup Forsamlingshus

Dagsorden:

1. Valg af dirigent
2. Valg af 2 stemmetællere
3. Beretning om det forløbne år.
4. Det reviderede regnskab forelægges til godkendelse
5. Budget for det kommende år fremlægges, herunder eventuel ændring af takstblad.
6. Valg af medlemmer og suppleant til bestyrelsen
7. Valg af revisor og revisorsuppleant.
8. Behandling af indkommende forslag
9. Eventuelt.

Foreningsoplysninger

Bestyrelsen

Formand Bent Jørgensen, Smedestræde 6, 4850 Stubbekøbing. Tlf. 5444 2265

Kasserer Flemming Hansen. Tlf. 5444 4008

Medlem Christen Fisker. Tlf. 5444 2307

Medlem Søren Andersen. Tlf. 5444 4080

Medlem John Nielsen. Tlf. 5444 2735

Valgte revisorer

Freddy Jacobsen

Benny Larsen

Ekstern revisor

Øernes Revision Registreret Revisionsaktieselskab

Administration af opkrævningsystem:

Øernes Revision, Langgade 4, 4800 Nykøbing F. tlf. 5444 5455

Bankforbindelse

Nordea Bank A/S, Slotsgade 1-3, 4800 Nykøbing F.

Pasning af vandværk.

Steen T. Hansen ApS, Lundeskolevej 3, Åstrup, 4850 Stubbekøbing tlf. 5444 4129

Bestyrelsen indstiller årsregnskabet til generalforsamlingens godkendelse.

Bent Jørgensen

Flemming Hansen

Christen Fisker

Søren Andersen

John Nielsen

Godkendt på generalforsamlingen den . marts 2016

Dirigenten

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til andelshaverne i Åstrup Vandværk

Vi har opstillet årsregnskabet for Åstrup Vandværk for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015 på grundlag af virksomhedens bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse og balance.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med god regnskabsskik og vandværkets vedtægter. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorer's Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Nykøbing F., den marts 2016

Øernes Revision

Registreret Revisionsaktieselskab

CVR nr. 37 12 19 24

Kim Sørensen

Registreret revisor

FSR danske revisorer

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag:

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med bestemmelserne for regnskabsklasse A samt Vandværkets vedtægter og god regnskabsskik.

Grundet selskabets specielle aktiviteter er årsregnskabsloven ikke anvendt fuldt ud.

Formålet med årsrapporten er at give et retvisende billede af Vandværkets aktiviteter for regnskabsperioden, og vise, om den budgetterede og hos medlemmerne opkrævede vandafgift er tilstrækkelig.

Resultatopgørelsen

Indtægtskriterium:

Indtægter og omkostninger er i det væsentligste periodiseret således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

Finansielle poster:

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsperioden.

Balancen

Aktiver

Faste ejendomme, driftsmidler og ledningsnet er ikke aktiveret.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris, oftest svarende til nominal værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Passiver

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominal værdi.

Driftsregnskab for året 2015

	Realiseret		Budgettal	
	2014	2015	2015	2016
	t/kr.	kr.	t/kr.	t/kr.
Indtægter:				
Indgået vandafgifter m ³	170	197.920,60	179	179
Indgået fast afgift og målerleje	312	399.091,94	327	327
Opkrævet statsafgift	235	274.052,08	254	254
- afregnet statsafgift	-235	-274.052,08	-254	-254
Indgået gebyrer	5	7.400,00	5	5
<i>Nettoindtægter</i>	487	604.412,54	511	511
Driftsudgifter:				
El-forbrug	36	44.134,16	38	38
Opkrævningsgebyr og udsendelse (kommunen)	7	6.936,33	7	7
Regnskabsassistance og administration	25	28.396,20	30	30
Edb-programmer	2	1.852,06	2	2
Kontorartikler, telefon, porto og gebyr	6	7.072,77	7	7
Vandafledningsafgift	6	6.626,41	6	6
Pasning af vandværk	8	7.500,00	8	8
Vedligeholdelse af anlæg, borer og ledningsnet	80	91.576,47	60	60
Ny boring II (budget nyt filteranlæg)	0	920.740,25	600	0
Småanskaffelser	0	1.352,00	0	0
Udskiftning vandmålere	2	0,00	5	5
Tankberedskab til nødvandsforsyning	0	356,00	1	1
Vandspild	30	4.510,00	6	6
Vandanalyser	11	20.561,91	15	15
Bestyrelshonorar	20	19.720,30	18	18
Kørselsgodtgørelse	20	20.279,70	22	22
Annoncer	0	2.033,69	2	2
Forsikringer	17	16.912,69	18	18
Kontingenter	4	3.740,00	4	4
Kursusudgifter	7	0,00	0	0
Gaver og blomster og diverse udgifter	0	0,00	2	2
Generalforsamling, møder og kurser	2	2.954,00	6	6
Tab på debitorer	6	829,56	10	10
<i>Driftsudgifter i alt</i>	289	1.208.084,50	867	267
<i>Driftsresultat før finansielle poster</i>	198	-603.671,96	-356	244
Renter:				
Renteindtægt bank	1	488,13	2	2
Renteudgifter Skat	0	-20,48	0	0
<i>Renter i alt</i>	1	467,65	2	2
Årets driftsresultat	199	-603.204,31	-354	246

Status (balance) pr. 31. december 2015

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
Aktiver:		
Nordea Bank A/S 6030 005 011	332.904,20	698.542,06
Nordea Bank A/S 5366 116 143	593.460,32	592.972,19
Tilgodehavende hos forbrugere	28.431,87	35.226,06
Tilgodehavende moms	94.220,80	0,00
Andre tilgodehavender	0,00	11.875,00
	<hr/>	<hr/>
Aktiver i alt	1.049.017,19	1.338.615,31
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
Passiver:		
Gæld:		
Diverse kreditorer	371.198,65	28.996,71
Afsat til revisorhonorar	17.000,00	17.000,00
Periodiseret vandafgifter m.v. 1. kv. 2016	127.738,40	137.773,40
Skyldig A-skat og AM-bidrag	0,00	1.402,00
Skyldig løn	18.520,30	16.355,87
Skyldig moms	0,00	49.652,26
Skyldig statsafgift	131.780,25	122.011,17
	<hr/>	<hr/>
Gæld i alt	666.237,60	373.191,41
	<hr/>	<hr/>
Egenkapital:		
Saldo ved året begyndelse	965.423,90	766.163,87
+ anlægsindskud	20.560,00	0,00
+/- årets driftsresultat	-603.204,31	199.260,03
Saldo ved årets slutning	<hr/> 382.779,59	<hr/> 965.423,90
	<hr/>	<hr/>
Passiver i alt	1.049.017,19	1.338.615,31
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

Revisorpåtegning

Vi har revideret foranstående årsregnskab for året 2015 for Andelselskabet Åstrup Vandværk. Indestående i bank er afstemt og fundet i orden. Revisionen har ikke givet anledning til bemærkninger.

Moseby, den marts 2016

Benny Larsen

Freddy Jacobsen

Takstblad for Andelsselskabet Åstrup Vandværk

<i>Gældende fra</i>		1/1 2017	1/1 2016	1/1 2015
Fast afgift pr. andelshaver/installation	kr.	1450,00	1450,00	1450,00
Variabel afgift efter forbrug pr. kubikmeter	kr.	5,75	5,75	5,75
Statsafgift	kr.	7,81	7,81	8,17
Tilslutningsafgift	kr.	25.700,00	25.700,00	25.700,00
Rykker *)		Forsyningen	Forsyningen	Forsyningen
Rykker, anbefalet *)		Forsyningen	Forsyningen	Forsyningen
Lukkegebyr	kr.	1.875,00	1.875,00	1.875,00
Gebyr for påbegyndt lukkeprocedure *)	kr.	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Gebyr for manglende indsendelse af aflæsningskort	kr.	250,00	250,00	250,00
Genåbningsgebyr	kr.	3.000	3.000	3.000

Alle priser er inkl. 25% moms

*) ikke momspligtig ydelse

Vandafgiften opkræves 4 gange årlig af Guldborgsund Forsyning sammen med vandafledningsafgiften.

Måleraflæsning foretages af Guldborgsund Forsyning pr. 31. december.

Forbrugsregnskabet er kalenderåret.

Slutafregning udsendes af Guldborgsund Forsyning sammen med opkrævninger for perioden 1/4 - 30/6 i marts måned.

Guldborgsund Forsyning foretager afregning i forbindelse med ejerskifte.

Aflæsning i forbindelse med ejerskifte skal derfor oplyses til Forsyningen.

Formand Bent Jørgensen Smedestræde 6, 4850 Stubbekøbing tlf. 5444 2265

Kasserer Flemming Hansen, Hesnæsvej 32, 4871 Horbelev tlf. 5444 4008

Administration i øvrigt Øernes Revision, Langgade 4
4800 Nykøbing F. tlf. 5444 5455 mail nyk@oernes.dk

Gældende fra 1/1 2017