



Andelselskabet Karlslunde Strands Vandværk

CVR-nr. 16 64 72 17

Årsrapport

for perioden 1. januar – 31. december 2017

samt

Balance

pr. 31. december 2017

(84. regnskabsår)

Forelagt og godkendt på den ordinære
generalforsamling den / 2018

Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Foreningens oplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3-5
Anvendt regnskabspraksis.....	6
Resultatopgørelse	7
Balance pr. 31. december 2017	8

Forenings oplysninger

Foreningens navn:

Andelsselskabet Karlslunde Strands Vandværk
Skovbrynet 5
2690 Karlslunde

CVR-nr.: 16 64 72 17

Karlslunde Strand

Regnskabsår: 1. januar – 31. december

Bestyrelse:

Mogens Haugaard Kristensen

(konstitueret formand)

Svend-Erik Albrechtsen (kasserer)

Egil Gudbrandsen

Vibeke Kubstrup

Kent Kærby Hansen

Revision:

Aktiv Revision og Rådgivning ApS

Registreret Revisionsanpartsselskab

Karlslunde Strandvej 34

2690 Karlslunde

Ledelsespåtegning

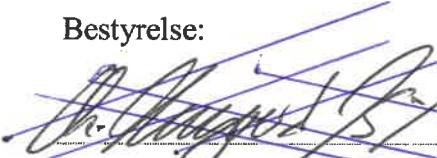
Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapporten 2017 for Andelsselskabet Karlslunde Strands Vandværk.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af andelsselskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Karlslunde, den 6 / 3 2018

Bestyrelse:


Mogens Haugaard Kristensen
Konstitueret formand


Svend-Erik Albrektsen
Kasserer


Vibeke Kubstrup
Bestyrelsesmedlem


Egil Gudbrandsen
Bestyrelsesmedlem


Kent Kærby Hansen
Bestyrelsesmedlem

Kritisk Revisor:


Henning Lind

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til andelshaverne i Karlslunde Strands Vandværk

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Karlslunde Strands Vandværk for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2017, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af andelsselskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af andelsselskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit ”Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet”. Vi er uafhængige af andelsselskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA’s Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. 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.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere andelsselskabets evne til at forsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere andelsselskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for,

at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om andelsselskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Karlsunde, den 16. februar 2018
Aktiv Revision og Rådgivning ApS
Registreret Revisionsanpartsselskab



Lasse Svensson
Registreret revisor

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for andelsselskabet Karlslunde Strands Vandværk er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse A-virksomheder.

Resultatopgørelsen

Vandafgifter og vandforbrug, omkostninger og finansielle poster indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Balancen

Tilgodehavender og gæld måles til amortiseret kostpris svarende til nominelle værdier

Resultatopgørelse for perioden 1. januar – 31. december 2017

	Regnskab 2017	Budget 2017
Indtægter		
Vandafgift	630.550	497.700
Salg af vand.....	1.442.295	1.400.000
Gebyrer m.v.	55.870	23.000
Tilsynshonorar	5.000	0
Indberetning til GK.....	44.441	44.000
Anlægsbidrag	18.000	18.000
Indtægter	<u>2.196.156</u>	<u>1.982.700</u>
 Driftsomkostninger		
Digitale grundkort.....	16.479	5.000
El og kraft.....	13.265	10.000
Vandværkspasser og lækagesøgning	100.000	130.000
Vandprøver og analyser	2.625	3.000
Reparation, vedligeholdelse og renovering.....	1.034.208	2.400.000
Køb af vand.....	1.587.956	1.548.750
Målerudskiftning.....	33.627	2.050.500
	<u>2.788.160</u>	<u>6.147.250</u>
 Administrationsomkostninger		
Kontingent vandværksforening.....	9.118	10.000
Assurance	8.618	9.000
Tryksager og kontorartikler	638	10.000
Porto, omdeling og gebyrer.....	22.637	20.000
Telefon/internet inkl. godtgørelse til bestyrelse.....	10.700	15.000
Vederlag bestyrelse	76.000	76.000
Microwa	74.706	82.000
Generalforsamling og advokat dirigent.....	35.030	20.000
Bogføringsassistance og revisionshonorar.....	26.200	27.000
Sammenlægning Greve Vandværk	0	250.000
Serviceopkrævning Nets	15.707	15.000
Diverse omkostninger, kurser og møder m.v.	9.173	5.000
	<u>288.527</u>	<u>539.000</u>
 Ordinært resultat	-880.531	-4.703.550
Fortjeneste v/salg af grund.....	1.551.863	2.485.000
Resultat	<u>671.332</u>	<u>-2.218.550</u>

Balance pr. 31. december 2017**Aktiver**

	<u>31/12 2017</u>	<u>31/12 2016</u>
Likvide beholdninger		
Sydbank kto.nr. 1172849	2.405.852	2.923.714
Sydbank kto.nr. 1116481	1.262.328	2.491.977
Sydbank kto.nr. 1055514	<u>1.940.000</u>	<u>0</u>
	<u>5.608.180</u>	<u>5.415.691</u>
Andre tilgodehavender		
Tilgodehavende hos vandaftagere.....	104	32.959
Tilgodehavende moms	74.120	85.714
Andre tilgodehavender	<u>92.334</u>	<u>82.667</u>
	<u>166.558</u>	<u>201.340</u>
Aktiver i alt	<u>5.774.738</u>	<u>5.617.031</u>

Passiver

Gældsforpligtelser		
Skyldig A-skat og AM-bidrag.....	38.214	28.850
Greve Vandværk	528.522	532.092
Skyldig vandskat	496.723	543.142
Skyldig Jørgen Olsen	31.250	472.764
Øvrige skyldige omkostninger	<u>16.200</u>	<u>47.686</u>
	<u>1.110.909</u>	<u>1.624.534</u>
Egenkapital		
Egenkapital primo året.....	3.992.497	4.237.602
Indskud.....	0	0
Årets resultat	<u>671.332</u>	<u>-245.105</u>
	<u>4.663.829</u>	<u>3.992.497</u>
Passiver i alt	<u>5.774.738</u>	<u>5.617.031</u>