

Glim Vandværk A.M.B.A
Helvigmaglevej 3
4000 Roskilde

ÅRSRAPPORT 2015

INDHOLDFORTEGNELSE

	Side
Selskabsoplysninger	3
Påtegning	
Ledelsespåtegning	4
Den uafhængige revisors erklæring	5-6
Årsregnskab 1/1 2015 – 31/12 2015	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	8
Balance	
Aktiver	9
Passiver	10

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskab:

Glim Vandværk A.M.B.A
Helvigmaglevej 3
4000 Roskilde

CVR. Nr. 34041849
Bankforbindelse: Arbejdernes Landsbank – Roskilde
Hjemstedskommune: Roskilde
Regnskabsår: 1/1 – 31/12. 2015

Bestyrelse:

Per Stallknecht (Formand)
Kari Sørensen (kasserer)
Jørgen Bagge
Jette Langenbach
Morten Fogh
Heidi Jensen (Suppleant)
Daisy Gross (Suppleant)

Intern revisor og bilagskontrollant:

Daisy Gross

Ekstern revisor:

Nicki Frøiland – DEAB I/S

LEDELSESPÅTEGNING

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 2015 for Glim Vandværk A.M.B.A.

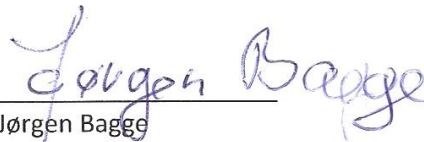
Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling samt resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse

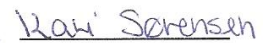
Glim d. 18. februar 2016



Per Stallknecht
Formand



Jørgen Bagge
Best. medlem



Kari Sørensen
Kasserer



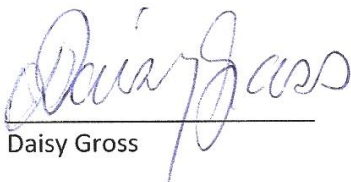
Jette Langenbach
Best. medlem



Morten Fogh
Best. medlem

Bilag kontrolleret d. 25. januar 2015

Intern revisor og bilagskontrollant



Daisy Gross

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS PÅTEGNING

Til medlemmerne i Glim Vandværk

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Glim Vandværk for regnskabsåret 1. januar 2015 – 31. december 2015, omfattende ledelsespåtegning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsrapporten 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.

Revisor ansvar og den udførte revision

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført vores 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 vurdering af risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om fejlinformationen skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderinger overvejer revisor interne kontroller, der er relevante for selskabet udarbejdelse og aflæggelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede, med henblik på at udforme revisionshandling, der er passende for 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 udøvende regnskabsmæssige skøn er rimelige samt en vurdering af den samlede præsentation af årsregnskabet.


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

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

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

Glim d. 25. januar 2016

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Nicki Frøiland', with a large, stylized flourish at the end.

Nicki Frøiland

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A samt foreningens vedtægter

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted- Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter

Balancen

Materielle anlægsaktiver

De materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid

Der foretages afskrivninger med saldometoden (4 %) over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstid.

Nyt vandværk 25 – 30 år

Glim Vandværk
 Helvigmaglevej 4
 4000 Roskilde

Resultatopgørelse for perioden 1. januar til 31. december 2015.

Nettoomsætning			2014
Vandindtægt	kr.	121.977	127.116
Gebyr vandafgift + mæglerbesvarelser	kr.	400	100
Måleraflæsningsgebyr retur fra kommune	kr.		1.096
Nettoomsætning	kr.	122.377	128.312
Produktionsomkostninger			
Afgift af ledningsført vand	kr.	22.126	15.423
EL, varme m.v.	kr.	10.137	18.324
Gartner	kr.	8.600	8.000
Vandanalyser	kr.	3.348	10.575
Reparation og vedligeholdelse	kr.	17.136	50.292
Produktionsomkostninger i alt	kr.	61.348	102.614
Administrationsomkostninger			
Kontingenter og forsikring	kr.	5.874	5.874
Gebyrer	kr.	427	536
Tab på tidligere ejere	kr.		2.820
Generalforsamling/møder	kr.	3,998	1.276
Kontorartikler m.v.	kr.	799	2.841
Administrationsomkostninger i alt	kr.	11.098	13.347
Ekstraordinære udgifter/gavekurve	kr.		
Ekstraordinære indtægter	kr.		2.316
Resultat før renter og afskrivning	kr.	49.929	14.667
Afskrivning	kr.	21.575	22.473
Resultat før renter	kr.	28.354	-7.806
Renteindtægter	kr.	1.465	2.813
Renteudgifter	kr.	0	
Nettorenter	kr.	1.465	2.813
Årets resultat (underskud 2014)	kr.	29.819	-4.993

Glim Vandværk
Helvigmaglevej 4
4000 Roskilde

Balance

Aktiver

Anlægsaktiver

Nyt vandværk 2009 samt tilgang 2011	kr.	660.413		660.413
Tilgang i året	kr.	0		
Tidligere års afskrivninger	kr.	121.053	98.579	
Årets afskrivninger (4 % saldo)	kr.	21.575	142.628	22.473
				<u>121.053</u>

Anlægsaktiver i alt **kr.** **517.784** **539.360**

Tilgodehavender:

Tilgodehavende salg vand (restance)	Kr.			
Forsikringsager	Kr.			

Omsætningsaktiver

Bankkonto - drift	kr.	102.724		262.260
Kassekredit	kr.			8
Højrentekonto	kr.	414.334		213.290
				<u>213.290</u>

Omsætningsaktiver i alt **kr.** **517.058** **475.558**

Aktiver i alt **kr.** **1.034.843** **1.014.918**

Glim Vandværk
Helvigmaglevej
4000 Roskilde

Balance

Passiver

Egenkapital

Egenkapital primo	kr.	1.014.687	1.019.680
Årets resultat	kr.	-881	-4.993
Egenkapital ultimo	kr.	1.013.806	1.014.687

Hensættelseskonto **Kr.** **30.700**

Skyldige omkostninger

Gartner Kr. 10.000

Kortfristede gældsforpligtelser

Moms kr. -9.664 -9.769

Passiver i alt **kr.** **1.034.843** **1.014.918**

Noter:

Note 1.

Miljø Toltstrup grundareal	kr.	356,00
DWS Serviceaftale	kr.	3.110,00
Stabilgrus	kr.	240,00
Ruskøl	kr.	13.354,00
Algerens	kr.	76,80
Total	kr.	<u>17.136,80</u>