

Møllehøj Vandværk a.m.b.a

CVR-nr. 34 76 81 88

Årsrapport 2015

Ellebjergvej 52, 2., 2450 København SV
Tlf.: (+45) 3338 9800, Fax: (+45) 3338
9801
e-mail: copenhagen@rsmplus.dk,
www.rsmplus.dk
CVR-nr. 34713022 (Hjemsted:
København)

Beierholm statsautoriserede
revisorer
Afdelinger i:
Aalborg, Holstebro, Kolding,
København, Odense, Skærbæk,
Vordingborg og Aarhus

RSM plus er et selvstændigt medlem af
RSM International, en uafhængig kæde
af selvstændige revisions- og
konsulentfirmaer
med kontorer i mere end 100 lande

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Bestyrelsens påtegning	2
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	3

Virksomhedsoplysninger

Foreningsoplysninger	4
----------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	6
Balance pr. 31. december	7
Noter til årsregnskabet	9

Bestyrelsens påtegning

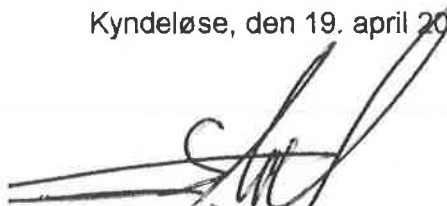
Undertegnede har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2015 for Møllehøj Vandværk a.m.b.a.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 2015.

Ingen af foreningens aktiver er pantsat eller behæftet med ejendomsforbehold udover de i årsrapporten anførte, og der påhviler ikke virksomheden eventualforpligtelser, som ikke fremgår af årsrapporten. De private eventualforpligtelser og pantsætninger indgår ikke i årsrapporten.

Det skal bemærkes at vurdering af anlæg ikke er tilendebragt og afskrivningsbeløbet ikke udtrykker den reelle driftsudgift.

Kyndeløse, den 19. april 2016



Torben Stilling Henrichsen
Formand

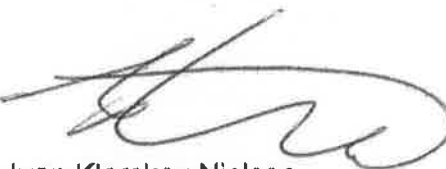


Ken Stub
Næstformand



Birger Prah
Medlemsadministrator, miljø,
tilsynsførende

Lilian Sørensen
Sekretær



Ivan Klarskov Nielsen
Kasserer



VI HAR MODTAGET DE OPLYSNINGER VI HAR ANMODET OM O
HAR IKKE YDERLIGERE BEMÆRKNINGER HERIL, END DE SOM
DEN EKSTERNE REVISOR HAR ANFØRT

GENERALFORSAMLINGSVALGTE REVISORER



ERIK NIELSEN



ERIK GAMST

RSM plus

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til medlemmerne i Møllehøj Vandværk a.m.b.a

Vi har revideret årsregnskabet for Møllehøj Vandværk a.m.b.a for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven samt vandværkets vedtægter. .

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 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 virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udførme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens 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.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

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

København, den 19. april 2016

RSM plus P/S

statsautoriserede revisorer

Jan Stender

Jan Stender
statsautoriseret revisor

RSM plus

Foreningsoplysninger

Foreningen

Møllehøj Vandværk a.m.b.a
Spurvevænget 17
4070 Kirke Hyllinge

Telefon: 23321044

Hjemmeside: www.møllehøjvandværk.dk

CVR-nr.: 34 76 81 88

Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Hjemsted: Kirke Hyllinge

Bestyrelsen:

Torben Stilling Henriksen
Ken Stub
Birger Prahl
Lilian Sørensen
Ivan Klarskov Nielsen

Revision

Beierholm
statsautoriserede revisorer
Ellebjergervej 52, 2.
2450 København SV

RSM plus

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Møllehøj Vandværk a.m.b.a for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse A-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2015 er aflagt i kr.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætningen består af fast afgift samt årets forbrug m.v. og indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Salgs- og distributionsomkostninger

Salgs- og distributionsomkostninger omfatter omkostninger, der vedrører distribution m.v..

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter kontoromkostninger, kontingenter, diverse honorar mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige. Desuden indregnes arbejdsbeklædning og øvrige personaleomkostninger.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Det skal bemærkes, at værdiansættelsen af anlæg og ledninger ikke er foretaget og afskrivningsbeløbene er derfor ikke udtryk for den reelle driftsudgift.

Der foretages lineær afskrivning baseret på vurdering af aktivernes forventede brugstider.

Anlægsudgifter til nye bygninger/boringer og ledninger m.v. aktiveres og afskrives lineært.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominel værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

RSM plus

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Nettoomsætning	1	233.838	226.502
Direkte omkostninger	2	<u>-23.931</u>	<u>-61.474</u>
Dækningsbidrag		209.907	165.028
Salgs- og distributionsomkostninger	3	0	-3.584
Administrationsomkostninger	4	-52.377	-51.769
Personaleomkostninger	5	-48.500	-48.500
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	6	<u>-109.030</u>	<u>-61.175</u>
Årets resultat		<u>0</u>	<u>0</u>

RSM plus

Balance pr. 31. december

	Note	2015 kr.	2014 kr.
AKTIVER			
ANLÆGSAKTIVER			
Materielle anlægsaktiver	7		
Grunde og bygninger		945.537	986.812
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		649.570	238.770
		<u>1.595.107</u>	<u>1.225.582</u>
Anlægsaktiver		<u>1.595.107</u>	<u>1.225.582</u>
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	8	114.055	110.549
Andre tilgodehavender	9	266.820	139.152
		<u>380.875</u>	<u>249.701</u>
Likvide beholdninger	10	<u>89.229</u>	<u>469.724</u>
Omsætningsaktiver		<u>470.104</u>	<u>719.425</u>
AKTIVER		<u>2.065.211</u>	<u>1.945.007</u>

RSM plus

Balance pr. 31. december

	Note	2015 kr.	2014 kr.
PASSIVER			
Egenkapital	11	0	0
Overdækning	12	<u>1.930.993</u>	<u>1.779.839</u>
Hensatte forpligtelser			
Hensatte forpligtelser		<u>116.218</u>	<u>125.418</u>
Hensatte forpligtelser		<u>116.218</u>	<u>125.418</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE			
Kortfristede gældsforpligtelser			
Anden gæld	13	<u>18.000</u>	<u>39.750</u>
		<u>18.000</u>	<u>39.750</u>
Gældsforpligtelser		<u>18.000</u>	<u>39.750</u>
PASSIVER		<u>2.065.211</u>	<u>1.945.007</u>

RSM plus

Noter til årsregnskabet

	2015	2014
	kr.	kr.
1 Nettoomsætning		
Fast afgift	213.600	216.600
Forbrugsafgift, M3	114.056	106.616
Diverse gebyer m.m.	17.500	21.700
Vandmåler aflæsning	11.649	11.703
Bonus	640	0
Administrationsbidrag, GF	18.347	11.832
Underslæbssager	9.200	8.400
Overdækning	-151.154	-150.349
	<u>233.838</u>	<u>226.502</u>
2 Direkte omkostninger		
Reparation og vedligeholdelse	22.799	34.805
Elforbrug	-8.783	5.334
Vand	4.687	14.140
Serviceomkostninger	5.228	7.195
	<u>23.931</u>	<u>61.474</u>
3 Salgs- og distributionsomkostninger		
Tab på debitorer		
Konstaterede tab på debitorer	<u>0</u>	<u>3.584</u>
	<u>0</u>	<u>3.584</u>

RSM plus

Noter til årsregnskabet

	2015	2014
	kr.	kr.
4 Administrationsomkostninger		
Kontorartikler	606	1.786
Telefon	4.943	6.019
EDB, finans	4.768	2.618
Porto	1.300	1.939
Gebyr	2.605	2.542
Fagbøger	0	572
Forsikringer	4.843	4.834
Kontingenter	9.675	9.943
Revisorhonorar	18.000	18.000
Bestyrelsesmøder og generalforsamling	5.637	3.204
Ejendomsskat	0	312
	<u>52.377</u>	<u>51.769</u>
5 Personaleomkostninger		
Lønninger		
Bestyrelseshonorar	18.500	18.500
Tilsynsførende	15.000	15.000
Kasserer	15.000	15.000
	<u>48.500</u>	<u>48.500</u>

RSM plus

Noter til årsregnskabet

	2015	2014
	kr.	kr.
6 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	109.030	61.175
	<u>109.030</u>	<u>61.175</u>
der fordeler sig således		
Bygninger	41.275	41.275
Installationer	47.855	0
Produktionsanlæg og maskiner	19.900	19.900
	<u>109.030</u>	<u>61.175</u>
7 Materielle anlægsaktiver		
	Grunde og bygning- er	Andre anlæg, drifts- materiel og inventar
Kostpris 1. januar 2015	1.310.637	397.970
Tilgang i årets løb	<u>0</u>	<u>478.555</u>
Kostpris 31. december 2015	<u>1.310.637</u>	<u>876.525</u>
Ned- og afskrivninger 1. januar 2015	323.825	159.200
Årets afskrivninger	<u>41.275</u>	<u>67.755</u>
	<u>365.100</u>	<u>226.955</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	<u><u>945.537</u></u>	<u><u>649.570</u></u>
8 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		
Debitorer, forbrugsafregning året	<u>114.055</u>	<u>110.549</u>
	<u><u>114.055</u></u>	<u><u>110.549</u></u>

RSM plus

Noter til årsregnskabet

	2015	2014
	kr.	kr.
9 Andre tilgodehavender		
Diverse tilgode, hensat måleraflysning indeværende år	11.000	11.000
Moms	139.602	2.734
Tilgodehavender tidligere kasserer og formand	116.218	125.418
	<u>266.820</u>	<u>139.152</u>
10 Likvide beholdninger		
Spar Nord	89.229	469.724
	<u>89.229</u>	<u>469.724</u>
11 Egenkapital		
	<u>0</u>	<u>0</u>
12 Overdækning		
Overdækning pr. 1. januar	1.779.839	1.629.490
Årets overdækning, jf. note 1	151.154	150.349
	<u>1.930.993</u>	<u>1.779.839</u>
	<u>1.930.993</u>	<u>1.779.839</u>

RSM plus

Noter til årsregnskabet

13 Anden gæld

Skyldigt honorar	18.000	18.000
Anden gæld, vedr. tidligere år	0	20.000
Administration GF	0	1.750
	<u>18.000</u>	<u>39.750</u>