

**LYNGE OVERDREV VANDVÆRK A.M.B.A
KAI HOFFMANNSVEJ 15, 3450 ALLERØD
CVR.NR. 34 63 63 11**

**ÅRSRAPPORT
1. JANUAR 2015 - 31. DECEMBER 2015**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på vandværkets ordinære generalforsamling, den / 2016.

dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE**Påtegninger**

Ledelsespåtegning 2

Den uafhængige revisors erklæringer 3-4

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger 5

Ledelsesberetning 6

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis 7-8

Resultatopgørelse 9

Balance 10-11

Noter 12-15

LEDELSESPÅTEGNING

Ledelsen har aflagt årsrapport for 2015 for Lyngre Overdrev Vandværk a.m.b.a.


Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven samt kravene i selskabets vedtægter.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

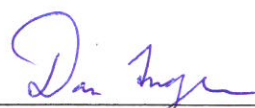
Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Allerød, den 7/3- 2016


i bestyrelsen


Kjel Johansen, formand


Anette Stæhr, kasserer


Dan Ingerslev, sekretær


Søren Hvilshøj


/ Johnny Rossing

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Til andelshaverne i Lyngø Overdrev Vandværk a.m.b.a

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Lyngø Overdrev Vandværk a.m.b.a for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for at udarbejde 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

Vort 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, at 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 vurderingen 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 udforme 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.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Konklusion

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

Udtalelse om ledelsesberetning

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Allerød, den 7³-2016
GBH REVISION & RÅDGIVNING
REGISTRERET REVISIONSAKTIESELSKAB


Gitte Andersen

registreret revisor
medlem af FSR - danske revisorer

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Lynge Overdrev Vandværk a.m.b.a Kai Hoffmannsvej 15 3450 Allerød CVR. nr.: 34 63 63 11 Hjemsteds kommune: Allerød Regnskabsperiodens startdato: 1. januar 2015 Regnskabsperiodens slutdato: 31. december 2015
Formand	Kjel Johansen Søbredden 19 3450 Allerød
Kasserer	Anette Stæhr Millingvej 5 3450 Allerød
Revision	GBH Revision & Rådgivning Registreret Revisionsaktieselskab M. D. Madsensvej 13 3450 Allerød
Pengeinstitut	Danske Bank M. D. Madsensvej 10 3450 Allerød

LEDELSESBERETNING FOR 2015

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet består i lighed med tidligere år primært af drift af vandværket på Kai Hoffmannsvej samt forsyning af områdets beboere med vand.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Vandforbruget følger kalenderåret, dvs. årsrapporten for 2015 afspejler vandforbruget i 2014, der aflæses i december 2014 og afregnes med vandværket i maj 2015 sammen med aconto for 2015.

Det samlede forbrug af vand var i 2014 ca. 114.500 m³, mens det i 2015 har været ca. 110.500 m³. Der har igen i 2015 været et spild i ledningsnettet på mindre end 0,1%.

Den samlede statsafgift var i 2014 kr. 6,53 + moms = kr. 8,16.

I 2015 er den samlede statsafgift uændret kr. 6,53 + moms = kr. 8,16.

Resultatopgørelsen viser et overskud på kr. 1.159.739 der overføres til næste år. Dette overskud skyldes de usædvanligt mange nye tilslutninger i 2015.

Det drejer sig om 24 på Gartnervænget (tidligere Allerød Planteskole), Ravnsholt Børnehus ved Ravnsholtskolen samt anlæg af den helt nye vej, Ved Lerbakken (sidevej til Høveltvangsvej) med 5 tilslutninger.

Årsrapporten vil blive gennemgået nærmere på den kommende ordinære generalforsamling.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er fra regnskabsårets afslutning og frem til i dag ikke indtrådt væsentlige forhold, som vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling, som den fremgår af årsrapporten.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Lyng Overdrev Vandværk a.m.b.a for 2015 er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabslovens bestemmelser for klasse A-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som foregående år.

De væsentligste indregnings- og målingsprincipper er følgende:

Resultatopgørelsen

Vand- og tilslutningsafgifter

Som indtægtskriterium anvendes faktureringskriteriet.

Miljøafgifter

Miljøafgifter omfatter afgift for udpumpet vandmængde i året samt eventuel regulering for tidligere år.

Driftsomkostninger

Driftsomkostningerne omfatter omkostninger til vedligeholdelse af ledningsnet, vandanalyse, elektricitet, forsikringer o.l.

Administration

Administration omfatter honorarer til formand og kasserer, kontorholdsomkostninger, omkostninger til møde og generalforsamling, revisor m.v.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger, herunder renter og realiserede samt urealiserede kursreguleringer, indregnes i resultatopgørelsen med de beløb der vedrører regnskabsåret.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Vandværket, Kai Hoffmannsvej 15, 3450 Allerød.

Ledelsen har valgt at værdiansætte ejendommen til kr. 280.000, hvilket er den sidste offentlige vurdering, som blev foretaget pr. 1.1.1995.

Restværdi kr. 280.000

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Værdipapirer, anlægsaktiver

Værdipapirer optaget som finansielle anlægsaktiver omfatter værdipapirbeholdning, der ikke forventes realiseret i løbet af det kommende år. Værdipapirerne indregnes til dagsværdi (børskursen) på balancedagen. Realiserede kursgevinster og -tab indregnes i resultatopgørelsen. Urealiserede kursreguleringer indregnes over egenkapitalen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til nominel værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til imødegåelse af tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes til dagsværdi (kursværdi) på balancedagen. Kursreguleringer indregnes over resultatopgørelsen.

RESULTATOPGØRELSE FOR ÅRET 2015

Noter		2014 Kr. 1.000
	Vand- og målerafgifter	1.943.880
1	Miljøafgifter	-682.853
2	Driftsomkostninger	-728.571
3	Administration	-300.342
4	Tilslutningsafgifter	833.396
	RESULTAT FØR RENTER	1.065.510
5	Andre finansielle indtægter	94.229
	ÅRETS RESULTAT	1.159.739
Forslag til resultatdisponering		
	Overført til næste år	1.159.739
	Anvendt fornyelsesfond	0
	RESULTATDISPONERING I ALT	1.159.739

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2015

A K T I V E R

<u>Noter</u>		31.12.2014
		<u>Kr. 1.000</u>
6	Ejendom	280.000
	Materielle anlægsaktiver	280.000
7,8	Værdipapirer	2.169.846
	Finansielle anlægsaktiver	2.169.846
	ANLÆGSAKTIVER	2.449.846
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.072
	Tilgodehavende moms	0
	Periodeafgrænsningsposter	2.739
	Tilgodehavender	3.811
9	Likvide beholdninger	2.201.550
	OMSÆTNINGSAKTIVER	2.205.361
	AKTIVER	4.655.207

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2015

P A S S I V E R

<u>Noter</u>		31.12.2014 <u>Kr. 1.000</u>
	Virksomhedskapital	0
	Overført resultat	3.662.607
	Kursregulering værdipapirer	-13.549
		<u>92</u>
10	EGENKAPITAL	<u>3.649.058</u>
	Leverandørgæld	94.757
	Afsat miljøafgift	691.969
11	Skyldig moms	128.057
12	Anden gæld	91.366
		<u>35</u>
	GÆLDSFORPLIGTELSER	<u>1.006.149</u>
	PASSIVER	<u>4.655.207</u>
		<u>3.397</u>

NOTER

	2014	
	Kr. 1.000	
1 Miljøafgifter		
Miljøafgift	682.853	748
	682.853	748
2 Driftsomkostninger		
Vedligeholdelse ledningsnet incl. vandmålere	494.930	154
Vedligeholdelse vandværk, boringer	129.312	164
Vandanalyser	41.945	20
Elektricitet	50.892	44
Forsikringer	6.297	6
Teleydelser vandværket	5.195	5
	728.571	393
3 Administration		
Honorar formand og kasserer	178.416	174
Kontorholdsomkostninger	4.218	9
Teleydelser	10.573	10
Abonnement Rambøll	24.516	24
Abonnement bogføringssystem	984	1
PBS gebyrer	1.788	7
Kontingenter	7.001	7
Trykning og tryksager	3.617	5
Porto og gebyrer	11.071	6
Møder og generalforsamling	21.431	17
Gaver	0	1
Revision	27.000	28
Advokat	4.000	3
Kursusomkostninger	1.818	1
Ny hjemmeside	5.050	0
Indtægtsført fra fraflyttede	-1.141	0
	300.342	293

NOTER

	2014	
	<u>Kr. 1.000</u>	
4 Tilslutningsafgifter		
Opkrævet hos nye forbrugere	1.185.852	34
Afholdte omkostninger vedr. tilslutning af nye forbrugere	-296.456	-18
Anslåede yderligere omkostninger ved tilslutning af nye forbrugere	-56.000	0
	<u>833.396</u>	<u>16</u>
5 Andre finansielle indtægter		
Renter pengeinstitutter	174	5
Renter obligationer	3.926	7
Udbytte investeringsbeviser	89.421	44
Avance ved udtrækning af obligationer	706	1
Renter skat	2	0
	<u>94.229</u>	<u>57</u>
6 Ejendom		
Offentlig vurdering, ejendomsværdi 1.1.1995	<u>280.000</u>	<u>280</u>
	<u>280.000</u>	<u>280</u>

Ved den seneste offentlige vurdering i 2014 er ejendommen vurderet til kr. 0.

7 Værdipapirer

Obligationer	<u>Beholdning</u>	<u>Kursværdi</u>	
5% Nykredit, 2035	16.982	19.062	31
5% Totalkredit, 2035	34.821	38.878	87
		<u>57.940</u>	<u>118</u>
Investeringsbeviser			
DI Dannebrog Mellemlange Obligationer	<u>21.810</u>	2.111.906	<u>2.212</u>
		<u>2.111.906</u>	<u>2.212</u>
		<u>2.169.846</u>	<u>2.330</u>

NOTER

	31.12.2014	
	<u>Kr. 1.000</u>	
8 Værdipapirer		
Kostpris 1.1.2015	2.237.292	1.284
Tilgang	0	1.000
Afgang	<u>-53.897</u>	<u>-47</u>
Kostpris 31.12.2015	<u>2.183.395</u>	<u>2.237</u>
Opskrivninger 1.1.2015	92.417	47
Årets opskrivninger	-79.928	51
Årets tilbageførsler på afgang	<u>-5.684</u>	<u>-5</u>
Opskrivninger 31.12.2015	<u>6.805</u>	<u>93</u>
Nedskrivninger 1.1.2015	0	0
Årets nedskrivninger	<u>-20.354</u>	<u>0</u>
Nedskrivninger 31.12.2015	<u>-20.354</u>	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi 31.12.2015	<u>2.169.846</u>	<u>2.330</u>
9 Likvide beholdninger		
Danske Bank 4820251024	<u>2.201.550</u>	<u>627</u>
	<u>2.201.550</u>	<u>627</u>

NOTER

	31.12.2014 <u>Kr. 1.000</u>	
10 Egenkapital		
Virksomhedskapital 1.1.2015	<u>0</u>	<u>0</u>
Virksomhedskapital 31.12.2015	<u>0</u>	<u>0</u>
Overført resultat 1.1.2015	2.502.868	1.976
Overført af årets resultat	<u>1.159.739</u>	<u>527</u>
Overført resultat 31.12.2015	<u>3.662.607</u>	<u>2.503</u>
Kursregulering værdipapirer 1.1.2015	92.417	46
Kursregulering 2015	<u>-105.966</u>	<u>46</u>
Kursregulering værdipapirer 31.12.2015	<u>-13.549</u>	<u>92</u>
Egenkapital 31.12.2015	<u>3.649.058</u>	<u>2.595</u>
Virksomhedskapitalen har været uændret kr. 0 de seneste 5 år.		
11 Skyldig moms		
Skyldig moms 1.1.2015	-138.091	-192
Salgsmoms	781.683	481
Købsmoms	-290.372	-136
Elafgift	<u>-57.996</u>	<u>-51</u>
	295.224	102
Afregnet moms, betalt netto	<u>-167.167</u>	<u>-240</u>
Skyldig moms 31.12.2015	<u>128.057</u>	<u>-138</u>
12 Anden gæld		
Skyldig A-skat og AM-bidrag	6.616	6
Afsat skyldige omkostninger, tilslutning af nye forbrugere	56.000	0
Afsat revisionshonorar	<u>28.750</u>	<u>29</u>
	<u>91.366</u>	<u>35</u>