

ØRSLEV VANDVÆRK a.m.b.a

indbyder hermed til ordinær generalforsamling

Torsdag, den 19. marts 2015, kl. 19.30

OBS - OBS - OBS - OBS

i Fiskebækparkens Fællesbygning

Dagsorden:

1. Valg af dirigent.
2. Formandens beretning.
3. Behandling af indkomne forslag.
4. Det reviderede regnskab forelægges til godkendelse.
5. Budget for det kommende år forelægges.
6. Valg af medlemmer til bestyrelsen/suppleant. Efter tur afgår:

Jan Enevoldsen

Modtager genvalg

Otto Christensen

Modtager genvalg

Suppleant Jan Christoffersen

Modtager ikke genvalg

7. Valg af bilagskontrollanter:

Bilagskontrollant Lisbeth Petersen

Modtager genvalg

Bilagskontrollantsuppleant Torben Nielsen

Modtager genvalg

8. Eventuelt

Med venlig hilsen
Bestyrelsen

Registrerede revisorer

Bente Bille
Anders Frimann

Jens Daniel Hansen
Line Ryberg Larsen
Susanne Nielsen

Ørslev Vandværk A.m.b.a.

**ÅRSRAPPORT FOR
1. januar til 31. december 2014**

Storegade 1
4780 Stege, Møn
Tlf.: 55 81 54 60
mail@revivision.dk
www.revivision.dk

INDHOLDSFORTEGNELSE

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Bestyrelsens påtegning	2
Revisorernes erklæring	3
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	6
Balance, aktiver	7
Balance, passiver	8
Noter	9

VIRKSOMHEDSOPLYSNINGER

Virksomheden : Ørslev Vandværk A.m.b.a.
Maglebjergvej 12
4760 Vordingborg

CVR-nr.: 44 78 97 28
Stiftet: 1910
Hjemsted: Vordingborg kommune
Regnskabsår: 1. januar til 31. december

Bestyrelse : Jan Enevoldsen (Formand)
Torben Andersen (Næstformand)
Chr. Fabricius (Kasserer)
Jan Baltzer Hansen
Otto Christensen

Administration : **ReviVision**
Storegade 1
4780 Stege

Telefon 55 81 54 60

Email: kh@revivision.dk

Pengeinstitut : Lollands Bank

Revisor : **ReviVision**
Storegade 1
4780 Stege

BESTYRELSENS PÅTEGNING

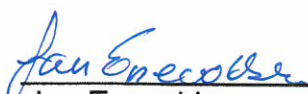
Undertegnede bestyrelse har dags dato aflagt årsrapporten for 2014 for Ørslev Vandværk A.m.b.a..

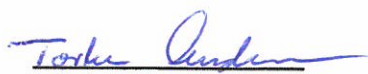
Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

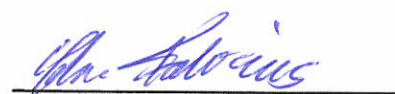
Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig. Årsrapporten giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet.

Vi indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Ørslev, den 26. februar 2015


Jan Enevoldsen
Formand


Torben Andersen
Næstformand


Chr. Fabricius
Bestyrelsesmedlem


Otto Christensen
Bestyrelsesmedlem


Jan Baltzer Hansen
Bestyrelsesmedlem

REVISIONSPÅTEGNING

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til andelshaverne i Ørslev Vandværk A.m.b.a.

Vi har revideret årsregnskabet for Ørslev Vandværk A.m.b.a. for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2014, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse og balance. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven og foreningens vedtægter.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Andelsselskabets ledelse 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 andelsselskabets 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 andelsselskabets 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 andelsselskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2014 samt af resultatet af andelsselskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2014 i overensstemmelse med årsregnskabsloven og foreningens vedtægter.

Supplerende oplysninger vedrørende forståelse af revisionen

Årsregnskabet indeholder i overensstemmelse med sædvanlig praksis for vandværker det af bestyrelsen godkendte resultatbudget for 2015. Budgettallene, som fremgår i en særskilt kolonne i tilknytning til resultatopgørelsen, har ikke været underlagt revision.

Stege, den 16. marts 2015

ReviVision

Anders Frimann
Registreret revisor

REVISIONSPÅTEGNING

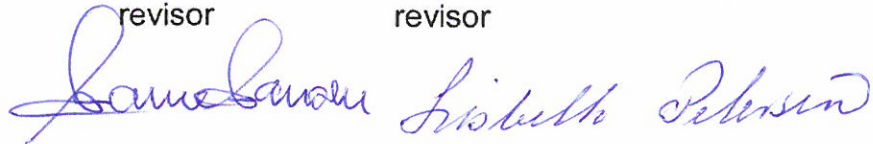
Foranstående regnskab for 2014 har vi revideret, og intet fundet at bemærke.

Ørlev, den 26. februar 2015

Generalforsamlings valgt revisorer

Hanne Hansen
revisor

Lisbeth Pedersen
revisor

The block contains two handwritten signatures in blue ink. The signature on the left is for Hanne Hansen, and the signature on the right is for Lisbeth Pedersen. Both signatures are written in a cursive, flowing style.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Regnskabsgrundlag:

Ørslev Vandværk A.m.b.a. er omfattet af årsregnskabsloven. Årsrapporten aflægges som A-virksomhed, hvilket medfører at der er krav til opstilling af aktiver og passiver, men valgfrihed ved udformning af resultatopgørelsen.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med almindelig anerkendte regnskabsprincipper. Der er anvendt følgende regnskabspraksis, der er uændret i forhold til sidste år.

RESULTATOPGØRELSE:

Indtægtskriterium:

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

BALANCE:

Materielle anlægsaktiver:

Aktiverne optaget til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Aktiverne afskrives over forventede økonomiske brugstid med følgende afskrivningsprincip og sats:

Maskinanlæg	10% lineært
Vandværk og anlæg, ledningsnet og boringer	2% lineært

Aktiver med anskaffelsessum på under kr. 12.600, samt aktiver med levetid på under 3 år udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Tilgodehavender:

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til nominel værdi reduceret med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Der foretages individuel vurdering af debitorerne og hensættelser til tab finder sted, hvor det vurderes at være påkrævet.

Gældsforpligtelser:

Gældsforpligtelserne måles til amortiseret kostpris. Hvor der hverken er kurstab eller kursgevinst, svarer amortiseret kostpris i al væsentlighed til nominel restgæld.

RESULTATOPGØRELSE 01.01 - 31.12 2014

		BUDGET		
	Note	2014	2014	2015
OPKRÆVET				
Vandforbrug Malteriet		720.458	650.000	462.000
Vandforbrug øvrige		332.584	320.000	308.000
Vandforbrug erstatninger		110.089	95.000	1.500
Fastafgift		296.853	300.000	301.800
Rykkergebyrer		7.000	12.000	5.000
Ejerskiftegebyrer		4.350	0	0
Aflæsningsgebyr Vordingborg Forsyning.....		16.673	0	0
Måleraflæsningsgebyrer.....		5.000	0	0
OPKRÆVET IALT		1.493.007	1.377.000	1.078.300
Driftsomkostninger.....	1	494.292	616.500	474.500
Administrationsomkostninger.....	2	494.624	531.000	498.500
RESULTAT FØR AFSKRIVNINGER		504.091	229.500	105.300
AFSKRIVNINGER				
Maskinanlæg		42.720	123.000	43.000
Ledningsnet		113.721	114.000	114.000
Udvidelse af vandværk		52.989	53.000	53.000
Solcelleanlæg		9.140	0	9.000
Vandmålere.....		0	0	31.625
Vandværk og ledningsnet		106.174	110.000	106.000
AFSKRIVNINGER IALT		324.744	400.000	356.625
RESULTAT FØR RENTER		179.348	-170.500	-251.325
RENTER				
Renteindtægt pengeinstitut.....		9.879	3.000	0
Renteudgifter SKAT.....		-5.011	0	0
RENTER IALT		4.868	3.000	0
RESULTAT FØR SKAT		184.216	-167.500	-251.325
SELSKABSSKAT				
Årets skat.....		45.374	0	0
Regulering, tidligere år		67.017	0	0
SELSKABSSKAT I ALT		112.391	0	0
RESULTAT		71.825	-167.500	-251.325

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2014

AKTIVER

ANLÆGSAKTIVER

MASKINANLÆG

Saldo pr. 1. januar	60.479	
Årets tilgang	360.000	
	<u>420.479</u>	
Afskrivning, 10% af 427.199.....	42.720	377.759

UDVIDELSE AF VANDVÆRK

Saldo pr. 1. januar	1.846.537	
Afskrivning, 2% af 2.649.448	<u>52.989</u>	1.793.548

LEDNINGSNET

Saldo pr. 1. januar	4.620.734	
Afskrivning, 2% af 5.686.040.....	<u>113.721</u>	4.507.013

SOLCELLEANLÆG

Årets tilgang.....	228.496	
Afskrivning, 4% af 228.496.....	<u>9.140</u>	219.356

VANDVÆRK OG LEDNINGSNET

(Før 1.januar 1996)

Saldo pr. 1. januar	2.219.657		
Afskrivning, 2% af 5.308.700	<u>106.174</u>	2.113.483	9.011.160

OMSÆTNINGSAKTIVER

Tilgodehavende vandafgift.....	858.399	
Øvrige tilgodehavender.....	0	
Forudbetalte omkostninger.....	<u>2.387</u>	860.786

JYSKE BANK A/S

Konto nr. 1337897	512.647
-------------------------	---------

LOLLANDS BANK A/S

Konto nr. 1002920	<u>731.284</u>	2.104.717
-------------------------	----------------	-----------

11.115.877

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2014

PASSIVER

EGENKAPITAL

Saldo pr. 1. januar	9.846.823	
Indskud	0	
Årets resultat	71.825	9.918.648

KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE

Skyldige omkostninger	56.825	
Skyldig A-skat	19.965	
Skyldig moms	153.434	
Skyldig selskabsskat.....	96.824	
Skyldige grønne afgifter	627.505	
A'conto opkrævning vandafgift 2014/2015.....	242.676	1.197.229

11.115.877

	Note	BUDGET		
		2014	2014	2015
DRIFTSOMKOSTNINGER	1			
Ejendomsskatter		1.899	1.500	1.500
Elektricitet		154.770	180.000	160.000
Erstatninger		110.089	95.000	1.500
Grønneafgifter til Staten.....		2.519	0	0
Kontrol og udskiftning af vandmålere		11.518	65.000	86.500
Køb af vandmålere		0	50.000	0
Lønninger til pasning af værk m.m.		16.800	20.000	20.000
Småanskaffelser		7.487	10.000	10.000
Vandanalyser		16.490	45.000	45.000
Vedligeholdelse af anlæg og ledningsnet		172.720	150.000	150.000
DRIFTSOMKOSTNINGER I ALT.....		494.292	616.500	474.500
ADMINISTRATIONSOMKOSTNINGER	2			
Advokatomkostning		7.000	0	0
Annoncer		7.236	5.000	5.000
Bogføring incl. opkrævning af vandafgift.....		93.742	100.000	70.000
Diverse.....		0	0	2.000
Forsikringer		15.326	16.000	16.000
Forsyningssekretariatet m.m.....		69.225	70.000	32.000
Honorar for aflæsning af målere		6.100	10.000	10.000
Honorar til formand		74.761	70.000	91.000
Honorar til regnskabsfører/kasserer.....		20.000	20.000	20.000
Honorar vedr. teknisk rådgivning		29.200	30.000	25.000
Kontingent Grundvandssamarbejdet i Vordingborg Kommune		32.614	35.000	35.000
Kontingent m.m.		15.352	30.000	15.000
Kontorartikler		3.951	10.000	5.000
Kursusudgifter		1.920	5.000	5.000
Porto og gebyrer		24.549	20.000	10.000
Regnskabsassistance 2014		10.000	10.000	45.000
Repræsentation		1.349	5.000	2.500
Servicekontrakter og edbudgifter		12.855	45.000	35.000
Tab på debitorer.....		27.927	0	25.000
Telefon og kørselsgodtgørelse		16.757	15.000	15.000
Udgifter v/generalforsamling og møder		24.760	35.000	35.000
OMKOSTNINGER I ALT		494.624	531.000	498.500

**ØRSLEV VANDVÆRK A.M.B.A.
SKATTEMÆSSIGE SPECIFIKATIONER**

		2014
Årets resultat før skat.....		184.216
Tilbageført hensættelse til tab, debitor.....		21.500
Repræsentation, 75%		1.012
Regnskabsmæssige afskrivninger		324.744
Skattemæssige afskrivninger i alt, jf. specifikation		<u>-346.221</u>
Skattepligtig indkomst		<u>185.250</u>
Selskabsskat heraf, 24,5%.....		<u>45.374</u>
Skattemæssige afskrivninger		
Produktionsanlæg saldobærdi		
pr. 1. januar 2014	422.277	
Tilgang 2014.....	<u>360.000</u>	
Afskrivningsgrundlag	782.277	
Afskrivning, 17% af saldobærdi.....	<u>-132.987</u>	132.987
Saldobærdi 31.12.2014.....	<u>649.290</u>	
Distributionsanlæg saldobærdi		
pr. 1. januar 2014	2.005.149	
Afskrivningsgrundlag	2.005.149	
Afskrivning, 7% af saldobærdi.....	<u>-140.360</u>	140.360
Saldobærdi 31.12.2014.....	<u>1.864.789</u>	
Bygninger		
Afskrivningsgrundlag	361.100	
Afskrivning, 4% af grundlag (i alt afskrevet 20%).....		14.444
Solcelleanlæg, tilgang 2014		
Afskrivningsgrundlag	228.496	
Afskrivning, 25% af saldobærdi.....	<u>-57.124</u>	57.124
Saldobærdi 31.12.2014.....	<u>171.372</u>	
Edb-anlæg:		
Saldo 1. januar 2014	5.221	
Afskrivningsgrundlag	5.221	
Afskrivning, 25% af saldo	<u>-1.305</u>	1.305
Saldobærdi 31.12.2014	<u>3.916</u>	
Skattemæssige afskrivninger i alt		<u>346.221</u>