

ANPARTSSELSKABET FAKSE LADEPLADS VANDVÆRK

Vråmosevej 3
4654 Faxe Ladeplads

Årsrapport
1. april 2015 - 31. marts 2016

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

21/06/2016

Niels Erik Jensen

Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæringer	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	7
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	8
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	11
-------------------------	----

Balance	12
---------------	----

Noter	14
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	ANPARTSSELSKABET FAKSE LADEPLADS VANDVÆRK Vråmosevej 3 4654 Faxe Ladeplads Telefonnummer: 56717899 Fax: 56717899 e-mailadresse: flvand@newmail.dk CVR-nr: 12228910 Regnskabsår: 01/04/2015 - 31/03/2016
Revisor	PricewaterhouseCoopers Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Toldbuen 1 4700 Næstved

Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. april 2015 - 31. marts 2016 for Anpartsselskabet Fakse Ladeplads Vandværk.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. marts 2016 samt resultatet af selskabets aktiviteter for 2015/16.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Faxe Ladeplads, den 26/05/2016

Direktion

Thomas Wolsing

Bestyrelse

John Hansen
Formand

Ole Borring-Møller

Bent Armand Fer

Jesper Suhr

John Wolsing

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i ANPARTSSELSKABET FAKSE LADEPLADS VANDVÆRK

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for ANPARTSSELSKABET FAKSE LADEPLADS VANDVÆRK for regnskabsåret 1. april 2015 - 31. marts 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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 handlinger 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 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.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. marts 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. april 2015 - 31. marts 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om ledelsesberetningen

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.

Næstved, 26/05/2016

Morten K. Nielsen
statsautoriseret revisor
PricewaterhouseCoopers Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR: 33771231

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er at forsyne ejendomme i Faxe Ladeplads by og nærmeste omegn med vand.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultat og økonomiske udvikling lever op til ledelsens forventninger og anses for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

Der er ikke efter balancedagen indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Den anvendte regnskabspraksis er ændret i forhold til foregående periode.

Generelt

Værket er underlagt de generelle regler for vandværker. De generelle regler medfører anvendelse af et ”hvile i sig selv” –princip, hvilket betyder, at årets resultat indregnes i de kommende års priser. Værket er fra 2015/16 overgået til at overføre årets over- og underskud til henholdsvis over-/underdækning.

Den anvendte regnskabspraksis er i øvrigt uændret i forhold til sidste år.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde sel-skabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når 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. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kost-prisen og no-minelt beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Selskabsskat og udskudt skat

Da selskabet ikke er skattepligtigt, indeholder årsrapporten ikke beregnet udskudt skat ved realisation af aktiverne, ligesom der ikke er afsat skat af årets resultat.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen i form af vandafgifter ved salg af vand samt øvrigt salg indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og statsafgift af ledningsført vand.

Resultatopgørelse

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder indirekte produktionsomkostninger og omkostninger til materialer, reparation og vedligeholdelse af ledningsnet, lokaler og kontorhold mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver samt avance og tab ved løbende udskiftning af anlægsaktiver.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter og indtægter fra rykkergebyrer.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Ejendommenes anskaffelsespriser svarer til de pr. 1. april 1977 nedskrevne værdier reguleret med senere års tilgang og afgang og med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Ejendommene er op- og nedskrevet til værdien ved 17. alm. vurdering pr. 1. april 1981.

Ejendomme måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Anlæg af ledninger, vandreservoir m.m. samt driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostpris omfatter købspris og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen samt omkostninger til klargøring. Der indregnes ikke renter.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi og nedskrivninger, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Ejendomme 20 år

Anlæg af ledninger, vandreservoir m.m. 10 år

Driftsmateriel og inventar 5 år

Afskrivning på et anlægsaktiv påbegyndes, når det tages i brug.

Nyanskaffelser med en kostpris under DKK 20.000 omkostningsføres fuldt ud i anskaffelsesåret.

Avance og tab ved løbende udskiftning af materielle anlægsaktiver indtægtsføres henholdsvis omkostningsføres under afskrivninger.

Nedskrivning af materielle anlægsaktiver omkostningsføres under samme regnskabspost som de tilhørende afskrivninger.

Tilslutningsafgifter

Årets opkrævede tilslutningsafgifter er modregnet i årets afholdte anlægsudgifter. Den del af årets tilslutningsafgifter, som overstiger årets anlægsudgifter indregnes som periodeafgrænsningspost og indtægtsføres over 10 år.

Varebeholdninger

Varebeholdning af rør og reparationsmaterialer m.m. er indregnet til selskabets anslåede kostpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes i balancen til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser indregnes til kostpris på tidspunktet for stiftelsen af gældsforholdet. Efterfølgende opgøres de til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

Udbytte

Foreslået udbytte for regnskabsåret indregnes som kortfristet gældsforpligtelse.

Overdækning

Overdækning er et udtryk for, at vandværket har haft større indtægter end krævet i forhold til ”hvile i sig selv”-princippet. Posten reguleres hvert år med årets over- eller underdækning.

Resultatopgørelse 1. apr 2015 - 31. mar 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Nettoomsætning	1	2.702.652	2.793.805
Eksterne omkostninger	2	-1.516.285	-1.626.705
Bruttoresultat		1.186.367	1.167.100
Personaleomkostninger	3	-1.084.615	-1.080.213
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	4	-207.109	-132.763
Resultat af ordinær primær drift		-105.357	-45.876
Andre finansielle indtægter	5	2.385	3.642
Ordinært resultat før skat		-102.972	-42.234
Årets resultat		-102.972	-42.234
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under gældsforpligtelser		2.660	2.660
Overført resultat		-105.632	-44.894
I alt		-102.972	-42.234

Balance 31. marts 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Grunde og bygninger		1.533.801	1.671.946
Produktionsanlæg og maskiner		79.314	95.884
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		162.714	0
Materielle anlægsaktiver i alt	6	1.775.829	1.767.830
Anlægsaktiver i alt		1.775.829	1.767.830
Råvarer og hjælpematerialer		187.648	234.517
Varebeholdninger i alt		187.648	234.517
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		2.326.751	2.452.893
Andre tilgodehavender		14.613	15.481
Periodeafgrænsningsposter		267.810	267.810
Tilgodehavender i alt		2.609.174	2.736.184
Likvide beholdninger		1.035.548	1.103.215
Omsætningsaktiver i alt		3.832.370	4.073.916
Aktiver i alt		5.608.199	5.841.746

Balance 31. marts 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.		133.000	133.000
Reserve for opskrivninger		837.300	837.300
Andre reserver		995.729	995.729
Egenkapital i alt	7	1.966.029	1.966.029
Overdækning		1.646.339	1.646.339
Langfristede gældsforpligtelser i alt	8	1.646.339	1.646.339
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring	9	1.387.639	1.515.574
Forslag til udbytte for regnskabsåret		2.699	2.679
Overdækning		605.493	711.125
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.995.831	2.229.378
Gældsforpligtelser i alt		3.642.170	3.875.717
Passiver i alt		5.608.199	5.841.746

Noter

1. Nettoomsætning

	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
Vandafgifter inkl. debitorer 31. marts 2016	3.743.507	3.858.274
Heraf statsafgift af ledningsført vand	-1.087.210	-1.113.465
Salg af fittings, arbejdstid, brønde m.m.	46.355	48.996
	<u>2.702.652</u>	<u>2.793.805</u>

2. Eksterne omkostninger

	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
Reparation og vedligeholdelse af ledningsnet samt køb af brønde, målere m.m. inkl. varelagerregulering	736.077	999.965
Renovering af ledningsnet (heri modregnet overført fra henlæggelser kr. 0)	132.004	42.957
Elektricitet	79.832	90.258
Statsafgift af ledningstab og målerfejl m.m.	142.504	35.959
Tab på debitorer	1.342	2.013
Diverse omkostninger	424.526	455.553
	<u>1.516.285</u>	<u>1.626.705</u>

3. Personaleomkostninger

	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
Løn og gager	1.011.237	1.009.875
Pensionsbidrag	61.292	60.397
Andre omkostninger til social sikring	12.086	9.941
	<u>1.084.615</u>	<u>1.080.213</u>

4. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bygninger	138.145	138.145
Anlæg af ledninger, vandreservoir m.m.	16.570	18.927
Driftsmateriel og inventar	18.079	0
Småanskaffelser	66.602	18.764
Avance salg varevogn	-9.395	0
Periodiseret tilslutningsafgifter	-22.892	-43.073
	207.109	132.763

5. Andre finansielle indtægter

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Renter bankkonti	2.385	3.642
	2.385	3.642

6. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og Produktionsanlæg bygninger kr.	og maskiner kr.	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	3.073.913	4.299.975	1.151.376
Tilgang	0	0	180.793
Afgang	0	0	159.130
Kostpris ultimo	3.073.913	4.299.975	1.173.039
Opskrivninger primo	462.300	375.000	0
Opskrivninger ultimo	462.300	375.000	0
Af- og nedskrivning primo	1.864.267	4.579.091	1.151.376
Årets afskrivning	138.145	16.570	18.079
Afskrivninger på udgåede aktiver			159.130
Af- og nedskrivning ultimo	2.002.412	4.595.661	1.010.325
Regnskabsmæssig værdi ultimo	1.533.801	79.314	162.714

7. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital	Overført resultat	Tilslutningsafgifter	Henlæggelser m.v	Ialt
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Saldo primo	133.000	711.125	995.729	2.483.639	4.323.493
Overført overdækning, kortfristet gæld		-711.125			-711.125
Overført overdækning, langfristet gæld				-1.646.339	-1.646.339
Årets tilslutningsafgifter			139.294		139.294
Overført til anlæg af ledninger m.v.			-28.605		-28.605
Overført til periodafgrænsningsposter			-110.689		-110.689
Egenkapital ultimo	133.000	0	995.729	837.300	1.966.029

8. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Overført anlæg 1. april	1.646.339	1.646.339
Årets hensættelse	0	0
Årets anvendte hensættelse	0	0
	1.646.339	1.646.339
Henlæggelse til ledningsnet og øvrige faste anlæg	1.460.939	1.460.939
Henlæggelse til modernisering af pumpesystemer m.m.	185.400	185.400
	1.646.339	1.646.339

9. Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Skyldig moms	313.666	422.044
Skyldig bestyrelses honorar	115.000	115.000
Skyldige feriepenge inkl. feriepengeforpligtelse	119.161	117.865
Skyldig A-skat og AM-bidrag	24.423	23.864
Skyldig statsafgift	541.582	593.161
Skyldige omkostninger	95.734	153.364
Periodeafgrænsningsposter	178.073	90.276
	1.387.639	1.515.574

10. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har stævnet en af sine leverandører for fejl i modtagne varer og værkets omkostninger i forbindelse hermed. Såfremt sagen ikke falder ud til værkets fordel, forventes det ikke at medføre omkostninger for værket, bortset fra modpartens og værkets egne sagsomkostninger.