

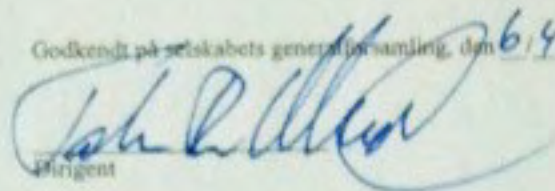
*Andelsselskabet Kollerød Vandværk
Kollerød Bygade 30
3450 Allerød*

CVR-nummer: 18371928

*Årsrapport
1. januar 2015 til 31. december 2015*

(55. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 6/4 2016



Dirigent

Påtegninger

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet.....	4

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	5
---------------------------	---

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015

Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Bestyrelse har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2015 for Andelsselskabet Kollerød Vandværk.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven samt vandværkets vedtægter.

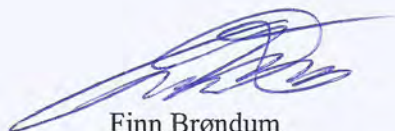
Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2015.

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, der væsentligt vil kunne påvirke vandværkets finansielle stilling.

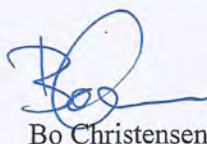
Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Allerød, den 14. marts 2016.

Bestyrelse



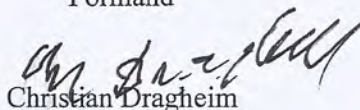
Finn Brøndum
Formand



Bo Christensen



Frank Sørensen



Christian Dragheim

Til kapitalejerne af Andelsselskabet Kollerød Vandværk

Vi har revideret årsregnskabet for Andelsselskabet Kollerød Vandværk for perioden 1. januar - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven samt vandværkets vedtægter.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Selskabets 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 selskabets 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 selskabets 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.

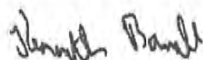
Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor konklusion.

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 af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven og selskabets vedtægter.

Frederikssund, den 14. marts 2016
HR Revision - OK Revision ApS
CVR-nr.: 28842562



Kenneth Barrett
Registreret revisor

Selskabet	Andelsselskabet Kollerød Vandværk Kollerød Bygade 30 3450 Allerød
	Telefon: 20 14 32 80 Hjemmeside: www.kolleroedvand.dk
	CVR-nr.: 18 37 19 28 Stiftet: 24. januar 1961 Regnskabsår: 1. januar - 31. december Kundenr.: 1069
Bestyrelse	Finn Brøndum, formand Bo Christensen Frank Sørensen Christian Dragheim
Pengeinstitut	Sparekassen Sjælland Jyske Bank
Revisor	HR Revision - OK Revision ApS Jernbanegade 23, 1 3600 Frederikssund

GENERELT

Årsregnskabet for Andelsselskabet Kollerød Vandværk for 2015 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A samt vandværkets vedtægter.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af vand indregnes i resultatopgørelsen på tidspunktet for fakturering. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter..

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til ledelsen, det administrative personale, kontoromkostninger, afskrivninger m.v.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Anlæg	40 år	0 %
Ledninger	20 år	0 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0 %

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter/andre driftsomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter værdipapirer optaget til handel på et reguleret marked, der måles til dagsværdien på balancedagen. Dagsværdien opgøres på grundlag af den senest noterede salgskurs.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2015

	2015	2014
Nettoomsætning.....	230.966	181.519
1 Driftsomkostninger.....	-219.473	-99.122
2 Andre eksterne omkostninger.....	-43.610	-52.358
BRUTTORESULTAT	-32.117	30.039
3 Personaleomkostninger.....	-25.000	-20.000
4 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.....	-183.990	-183.991
DRIFTSRESULTAT	-241.107	-173.952
5 Andre finansielle indtægter.....	65.442	161.761
6 Andre finansielle omkostninger.....	-101.622	-40.047
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	-277.287	-52.238
ÅRETS RESULTAT	-277.287	-52.238
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat.....	-277.287	-52.238
DISPONERET I ALT	-277.287	-52.238

	2015	2014
7 Anlæg.....	635.337	665.403
7 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	113.696	155.040
7 Ledninger.....	1.193.079	1.305.659
Materielle anlægsaktiver.....	1.942.112	2.126.102
ANLÆGSAKTIVER.....	1.942.112	2.126.102
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser.....	23.769	3.646
Tilgodehavender	23.769	3.646
Andre værdipapirer og kapitalandele.....	2.448.712	2.542.552
Værdipapirer og kapitalandele	2.448.712	2.542.552
8 Likvide beholdninger	1.597.891	1.449.003
OMSÆTNINGSAKTIVER.....	4.070.372	3.995.201
AKTIVER.....	6.012.484	6.121.303

	2015	2014
Egenkapital primo.....	5.983.415	5.971.811
Årets tilgang anlægsbidrag	184.874	63.842
Overført resultat.....	-277.287	-52.238
EGENKAPITAL.....	5.891.002	5.983.415
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	12.001	16.750
9 Anden gæld.....	109.481	121.138
Kortfristede gældsforpligtelser.....	121.482	137.888
GÆLDSFORPLIGTELSE	121.482	137.888
PASSIVER	6.012.484	6.121.303
10 Eventualposter mv.		
11 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

	2015	2014
1 Driftsomkostninger		
Vedligeholdelse	162.780	54.801
Vandanalyser	14.975	1.800
Køb vand fra andre vandværker	0	6.106
Elektricitet	47.937	31.663
Refunderet elafgift.....	-22.573	-13.302
Forsikringer	3.554	3.554
Pasning vandværk.....	12.800	14.500
	<hr/>	<hr/>
Driftsomkostninger i alt	219.473	99.122
	<hr/>	<hr/>
2 Andre eksterne omkostninger		
Salgsomkostninger		
Anden repræsentation	0	1.662
	<hr/>	<hr/>
	0	1.662
	<hr/>	<hr/>
Administrationsomkostninger		
Kontorartikler/tryksager	1.548	2.224
IT-udgifter	1.555	1.541
Telefon.....	4.635	4.106
Porto og gebyrer	11.665	8.176
PBS / Netsgebyrer / investeringsaftale	7.315	6.657
Revision og regnskabsmæssig assistance	12.450	20.300
Kontingenter	3.774	3.629
Bestyrelsesmøder.....	668	4.063
	<hr/>	<hr/>
	43.610	50.696
	<hr/>	<hr/>
Andre eksterne omkostninger i alt.....	43.610	52.358
	<hr/>	<hr/>
3 Personaleomkostninger		
Lønninger.....	25.000	20.000
	<hr/>	<hr/>
Personaleomkostninger i alt.....	25.000	20.000
	<hr/>	<hr/>

	2015	2014	
4 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver			
Bygninger	30.066	30.066	
Produktionsanlæg og maskiner	41.344	41.344	
Ledninger.....	112.580	112.581	
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver i alt.....	183.990	183.991	
5 Andre finansielle indtægter			
Renter, pengeinstitutter	4.646	8.852	
Udlodning investeringsforeninger	60.793	102.213	
Kursregulering værdipapirer.....	0	50.696	
Renter af skattekonto	3	0	
Andre finansielle indtægter i alt.....	65.442	161.761	
6 Andre finansielle omkostninger			
Realiseret tab ved salg af værdipapirer.....	35.273	40.047	
Kursregulering værdipapirer.....	66.349	0	
Andre finansielle omkostninger i alt	101.622	40.047	
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Ledninger	
7 Materielle anlægsaktiver	Anlæg		
Kostpris, primo	1.082.414	206.720	2.251.609
Kostpris 31. december 2015	1.082.414	206.720	2.251.609
Af-/nedskrivninger, primo	-417.011	-51.680	-945.950
Årets af-/nedskrivninger	-30.066	-41.344	-112.580
Af-/nedskrivninger 31. december 2015	-447.077	-93.024	-1.058.530
Materielle anlægsaktiver i alt	635.337	113.696	1.193.079

	2015	2014
8 Likvide beholdninger		
Giro.....	304.828	118.523
Sparekassen Sjælland 125574.....	4.171	5.253
Sparekassen Sjælland 42017.....	465.158	487.238
Sparekassen Sjælland 408397.....	0	30.000
Jyske Bank 119618-0.....	74.288	1.716
Jyske Bank 120069-3.....	216.871	584.518
Sparekassen Sjælland 117084.....	532.572	221.755
Skattekonto.....	3	0
Likvide beholdninger i alt.....	<u>1.597.891</u>	<u>1.449.003</u>
9 Anden gæld		
Moms og afgifter.....	9.004	17.622
Andre skyldige omkostninger.....	100.477	103.516
Anden gæld i alt.....	<u>109.481</u>	<u>121.138</u>
10 Eventualposter mv.		
Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.		
11 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Der er ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser pr. statusdagen.		