

REVISOR FDR, P E T E R B R U U N

Post: Sandbjergvej 33, 2970 Hørsholm.

Mail: bruun@70200632.dk

Tlf.: 70 20 06 32

Cvr: 8296 3928

ÅRSRAPPORT 2014/2015

ESBØNDERUP SKOVHUSE VANDVÆRK AMBA

Cvr: 10 57 95 97

Adr.: Kasserer Kim Oreskov
Kukkerbakkevej 8
3230 Græsted

Til medlemmerne i Esbønderup Skovhuse Vandværk AMBA.

Jeg har efter aftale udført gennemgang af årsrapporten for Esbønderup Skovhuse Vandværk for regnskabsåret 1. juli 2014 – 30. juni 2015.

Foreningens bestyrelse har ansvaret for årsrapporten. Mit ansvar er på grundlag af min gennemgang at udtrykke en konklusion om årsrapporten.

DEN UDFØRTE GENNEMGANG:

Jeg har udført min gennemgang i overensstemmelse med den internationale standard for gennemgang, samt de yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning.

Disse standarder kræver, at jeg tilrettelægger og foretager gennemgangen med henblik på at opnå begrænset grad af sikkerhed for, at årsrapporten ikke indeholder væsentlig fejlinformation. En gennemgang er begrænset til først og fremmest at omfatte forespørgsler til foreningens ledelse, og analyser af regnskabstal, og giver derfor mindre sikkerhed end en revision. Jeg har ikke udført revision og udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsrapporten.

Budgettal er modtaget fra foreningens kasserer og er medtaget uden gennemgang eller revision.

KONKLUSION:

Ved den udførte gennemgang er jeg ikke blevet bekendt med forhold, der afkræfter at årsrapporten giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30/06 2015, samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret, i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Hørsholm den 10. August 2015

.....

Peter Bruun, Revisor FDR.

GENERELT:

Vandværket er et AMBA: Et andelsselskab med begrænset ansvar for medlemmerne. Vandværket har således egne love og et regulativ, som begge er godkendt af Gribskov kommune. Gribskov kommune kontrollerer også vandkvaliteten. Vandværket er medlem af Foreningen af vandværker i Danmark. Øvrige oplysninger kan ses på vandværkets webside: skovhusvand.dk

Vandværket er ikke skattepligtigt, da det leverer mindre end 200.000 kbm vand årligt.

Årsrapporten for Esbønderup Skovhuse Vandværk AMBA er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

RESULTATOPGØRELSEN:

Kasseprincippet benyttes, det vil sige at årets indtægter er de beløb der er indbetalt eller skulle være indbetalt.

Indtægterne indeholder således indbetalinger for et skønnet forbrug, idet målerne ikke er aflæst på statusdagen.

VÆRDIANSÆTTELSENE:

Grund og bygning er beliggende på Munkebakken 3B og er medtaget til anskaffelsespris. Den offentlige vurdering pr 1/10 2012 er 340.000 kr.

Ledningsnet og stophaner er ikke værdisat i regnskabet. Ved udstykninger betales det nye ledningsnet af de nye ejendomme, men det tilhører vandværket. Vedligeholdelse og udskiftning af vandledninger udgiftsføres i resultatopgørelsen.

Vandværkets 2 vandboringer er beliggende i Gribskov. Udgiften til vandboringer fordeles/afskrives over den forventede levetid på 25 år. Begge boringer er afskrevet.

Vandværkets tekniske anlæg (filtre, hovedmålere, rentvands pumper m.v.) er beliggende i vandværkets hovedbygning og ved vandboringerne. Udgiften til nyt teknisk anlæg fordeles/afskrives over den forventede levetid på 10 år.

TRANSAKTIONER MED NÆRTSTÅENDE PARTER

Formand, kasserer samt den øvrige bestyrelse og revisorer køber vand fra foreningen ifølge takstblad som øvrige medlemmer.

REGNSKAB FOR 1/7 2014 – 30/6 2015

**Klient 860
Side 4**

	ÅRETS REGNSKAB:	Sidste år: 2013/2014 Tusind kr:	Budget: 2015/2016 Tusind kr:
Kubikmeter afgift	290.939	249.	268.
Faste afgifter	229.865	151.	309.
Extraordinær fast afgift	78.800	158.	0.
Gebyrer m.v.	2.560	3.	3.
	,,,,,,,,,,	,,,,,	,,,,,
INDTÆGTER IALT	602.164	561.	580.
Dagligt opsyn og pasning	72.000	77.	72.
Rep. Vedl. Bygning/hegn	9.010	8.	0.
Rep. Vedl. Teknisk anlæg	2.115	0.	0.
Rep. Vedl. Målere	1.379	39.	10.
Rep. Vedl. Ledningsnet, stophaner	28.382	41.	40.
Rep. Vedl. Boringer/pumper	0	0.	0.
Udskiftning af ledningsnet	0	0.	0.
El	25.915	27.	28.
Ejendomsskatter	6.242	6.	7.
Vandanalyser	9.599	7.	10.
Honorar formand/kasserer	14.400	14.	14.
Kontorudgifter, annoncer	4.712	8.	5.
Hjemmeside	2.200	0.	2.
Forsikringer og kontingenter	8.234	7.	8.
Porto, bank og Nets gebyrer	8.866	10.	10.
Regnskab og måleradministration	36.720	34.	36.
Administrationstilskud fra kommunen	-6.361	-6.	-6.
IT afgift: bogføring, målerregnskab, ledningskort	21.561	13.	20.
Generalforsamling og indkaldelsesannoncer	1.956	4.	3.
Slid på boringer	0	0.	0.
Slid på teknisk anlæg	25.438	25.	25.
	,,,,,,,,,,	,,,,,	,,,,,
PRIMÆR DRIFT	329.796	247.	296.
Investeringer:			
hensat til igangværende renovering boring 1	300.000	0.	0.
renovering boring 2 og renovering bygning.	0	0.	250.
Tilslutninger	0	0.	0.
Renteudgifter	0	-2.	0.
	,,,,,,,,,,	,,,,,	,,,,,
ÅRETS RESULTAT	<u>29.796</u>	<u>245.</u>	<u>46.</u>

AKTIVER:		ÅRETS REGNSKAB	Sidste år: pr. 30/6 14
Grund og bygning til købspris		243.888	244.
Boringer og borepumper	250.000		
Afskrevet til dato	-250.000		
Nedskrevet værdi	*****	0	0.
Tekniske anlæg:			
Rentvandspumper og elektronik	228.947		
Årets afskrivning	-25.438		
Nedskrevet værdi	*****	203.509	229.
		*****	*****
ANLÆGSAKTIVER		447.397	473.
Til gode hos medlemmer	3.635		
Skyldig til medlemmer	-1.144		
Bank	593.180		
Andre aktiver	*****	595.671	104.
		*****	*****
AKTIVER I ALT		<u>1.043.068</u>	<u>577.</u>
PASSIVER:			
Egenkapital ved årets begyndelse	537.458		
Året resultat	29.796		
Reserveret til renoivering af boringer	300.000		
Ny egenkapital	*****	867.254	537.
Skyldig vandsskat og moms	153.314		
Skyldige omkostninger	22.500		
Kortfristet gæld i alt	*****	175.814	40.
		*****	*****
PASSIVER I ALT		<u>1.043.068</u>	<u>577.</u>