

**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 2012/2013**

**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 2012 – 30. juni 2013.

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 2013, samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret, i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Hørsholm den 7. August 2013

.....

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, som også kontrollerer vandkvaliteten. Vandværket er medlem af Foreningen af vandværker i Danmark.

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, trykbeholdere, hovedmålere, pumper m.v.) er beliggende i vandværkets hovedbygning og ved vandboringerne. Udgiften til teknisk anlæg fordeles/afskrives over den forventede levetid på 10-25 år. Det tekniske anlæg er afskrevet.

**TRANSAKTIONER MED NÆRTSTÅENDE PARTER**

Udover vederlag til formand og kasserer for ledelsesfunktion, køber bestyrelse og revisorer vand fra foreningen ifølge takstblad som øvrige medlemmer.

**REGNSKAB FOR 1/7 2012 – 30/6 2013**

**Klient 860  
Side 4**

	<b>ÅRETS REGNSKAB:</b>	<b>Sidste år: 2011/2012</b>	<b>Budget: 2013/2014</b>
Kubikmeter afgift	247.934	273.	249.
Faste afgifter	150.832	150.	151.
Extraordinær fast afgift	78.800	0.	158.
Gebyrer m.v.	3.996	3.	3.
	.....	.....	.....
<b>INDTÆGTER IALT</b>	<b>481.562</b>	<b>426.</b>	<b>561.</b>
Dagligt opsyn og pasning	72.000	72.	72.
Rep. Vedl. Bygning/hegn	0	57.	0.
Rep. Vedl. Teknisk anlæg	1.580	14.	400.
Rep. Vedl. Målere	8.280	0.	0.
Rep. Vedl. Ledningsnet, stophaner	35.162	24.	40.
Rep. Vedl. Boringer/pumper	0	0.	0.
Udskiftning af ledningsnet	0	0.	0.
El	25.094	29.	30.
Ejendomsskatter	6.214	8.	7.
Vandanalyser	1.604	4.	4.
Honorar formand/kasserer	14.400	14.	14.
Kontorudgifter, annoncer	3.986	4.	4.
Telefon, internetforbindelse	480	1.	1.
Forsikringer og kontingenter	6.824	6.	7.
Porto, bank og PBS gebyrer	7.367	7.	8.
Regnskab og administration	36.040	35.	36.
Administrationstilskud fra kommunen	-6.269	-6.	-6.
Edb afgifter, administration og ledningskort	13.771	39.	15.
Generalforsamling	2.861	2.	3.
Tab ved tvangsauktioner	1.510	2.	0.
Slid på boringer	0	0.	0.
Slid på tekniske anlæg	0	0.	0.
	.....	.....	.....
<b>PRIMÆR DRIFT</b>	<b>250.657</b>	<b>114.</b>	<b>-74.</b>
Tilslutninger	21.685	0.	0.
Renteindtægter	0	0.	0.
Renteudgifter	-6.324	-15.	0.
	.....	.....	.....
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b><u>266.018</u></b>	<b><u>99.</u></b>	<b><u>-74.</u></b>

<b>AKTIVER:</b>		<b>ÅRETS REGNSKAB</b>	<b>Sidste år: pr. 30/6 12</b>
Grund og bygning til købspris		243.888	244.
Boringer i Gribskov	250.000		
Afskrevet til dato	-250.000		
Nedskrevet værdi	''''''''''''''	0	0.
Teknisk anlæg	231.073		
Afskrevet til dato	-231.073		
Nedskrevet værdi	''''''''''''''	0	0.
		''''''''''''''	''''''''
<b>ANLÆGSAKTIVER</b>		<b>243.888</b>	<b>244.</b>
Til gode hos medlemmer	4.391		
Skyldig til medlemmer	-4.338		
Bankgiro	-189		
Bank	102.634		
Andre aktiver	''''''''''''''	102.498	3.
		''''''''''''''	''''''''
<b>AKTIVER I ALT</b>		<b><u>346.385</u></b>	<b><u>247.</u></b>
 <b>PASSIVER:</b>			
Egenkapital ved årets begyndelse	26.905		
Året resultat	266.018		
Ny egenkapital	''''''''''''''	292.923	27.
Skyldig vandsskat og moms	53.463		
Bank, kassekredit	0		
Skyldige omkostninger	0		
Kortfristet gæld i alt	''''''''''''''	53.463	220.
		''''''''''''''	''''''''
<b>PASSIVER I ALT</b>		<b><u>346.385</u></b>	<b><u>247.</u></b>