

**REVISORKONTORET P E T E R B R U U N**

\*\*\*\*\*

Post: Sandbjergvej 33, 2970 Hørsholm.

Mail: bruun@70200632.dk

Cvr: 8296 3928

**ÅRSRAPPORT 2016/2017**

**ESBØNDERUP SKOVHUSE VANDVÆRK AMBA**

Cvr: 10 57 95 97

Adr.: Kasserer Kim Oreskov  
Kukkerbakkevej 8  
3230 Græsted

Godkendt på generalforsamlingen den: \_\_\_\_\_2017

\_\_\_\_\_  
Dirigent

**LEDELSESPÅTEGNING**

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2016/2017 for Esbønderup Skovhuse Vandværk AMBA.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven, og vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af foreningens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Esbønderup Skovhuse den:

.....  
Mogens Kilstrup, formand

.....  
Kim Oreskov, kasserer

.....  
Keld Olsson

.....  
Klaus Karkov

.....  
Kaj-Axel Witt

**REVISIONSPÅTEGNING:**

Efter en kritisk gennemgang, har vi intet at bemærke:

Esbønderup Skovhuse den:

.....  
Hanne M Due

.....  
Arne B. Larsen

Til medlemmerne i Esbønderup Skovhuse Vandværk AMBA.

Jeg har efter aftale udført gennemgang af årsrapporten for Esbønderup Skovhuse Vandværk for regnskabsåret 1. juli 2016 – 30. juni 2017.

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 2017, samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret, i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Hørsholm den 9. August 2017

.....

Peter Bruun  
Revisorkontoret  
CVR 8296 3928

**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.

Vandværket er underlagt det generelle ”hvile i sig selv” princip, hvorfor der årligt opgøres en over eller underdækning. Ordet overskud må ikke benyttes. Den samlede overdækning hed tidligere egenkapital.

**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 grunden 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 skovkanten af Gribskov. Udgiften til vandboringer fordeles/afskrives over den forventede levetid på 25 år.

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 2016 – 30/6 2017**

**Klient 860  
Side 4**

	<b>ÅRETS REGNSKAB:</b>	<b>Sidste år: 2015/2016 Tusind kr:</b>	<b>Budget: 2016/2017 Tusind kr:</b>
Kubikmeter afgift	297.924	271.	283.
Faste afgifter	306.075	308.	306.
Gebyrer, refusioner m.v.	7.138	1.	1.
	„„„„„„	„„„„	„„„„
<b>INDTÆGTER IALT</b>	<b>611.137</b>	<b>580.</b>	<b>590.</b>
Dagligt opsyn og pasning	80.000	84.	80.
Rep. Vedl. Bygning/hegn	4.400	4.	120.
Rep. Vedl. Teknisk anlæg	0	3.	20.
Rep. Vedl. Målere	5.096	0.	10.
Rep. Vedl. Ledningsnet, stophaner	11.625	30.	30.
Rep. Vedl. Boringer/pumper	0	0.	0.
Udskiftning af ledningsnet	0	0.	150.
El	24.908	19.	25.
Ejendomsskatter	6.227	6.	7.
Vandanalyser	2.299	7.	10.
Honorar formand/kasserer	14.400	14.	14.
Kontorudgifter, annoncer, gaver	6.574	1.	5.
Forsikringer og kontingenter	7.669	8.	8.
Porto, bank og Nets gebyrer	9.120	9.	10.
Regnskab og måleradministration	36.000	36.	36.
Administrationstilskud fra kommunen	-6.380	-6.	-6.
IT afgifter (målerregnskab, ledningskort, bogføring, hjemmeside, pumpekontrol)	19.428	17.	20.
Generalforsamling og indkaldelsesannoncer	2.602	2.	3.
Slid på boringer	17.740	18.	18.
Slid på teknisk anlæg	25.438	25.	25.
Renteudgifter	0	0.	0.
Tilslutninger	0	0.	0.
	„„„„„„	„„„„	„„„„
<b>Årets Overdækning</b>	<b><u>343.991</u></b>	<b><u>303.</u></b>	<b><u>5.</u></b>
Brugt således:			
renovering begge boringer	0	444.	0.
hensat tidligere år	0	-300.	0.
forbedring likviditet	343.991	159.	5.
	„„„„„„	„„„„	„„„„
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b><u>343.991</u></b>	<b><u>303.</u></b>	<b><u>5.</u></b>

AKTIVER:		ÅRETS REGNSKAB	Sidste år: pr. 30/6 16
Grund til købspris		243.888	244.
Boringer og borepumper, renoveret 2015/16	443.501		
Afskrevet tidligere år	-17.740		
Årets afskrivning	-17.740		
Nedskrevet værdi	*****	408.021	426.
Tekniske anlæg:			
Rentvandspumper og elektronik 2013/14	254.385		
Afskrevet tidligere år	-76.314		
Årets afskrivning	-25.438		
Nedskrevet værdi	*****	152.633	178.
		*****	*****
<b>ANLÆGSAKTIVER</b>		804.542	848.
Til gode hos medlemmer	2.640		
Bank	859.234		
Andre aktiver	*****	861.874	410.
		*****	*****
<b>AKTIVER I ALT</b>		<b><u>1.666.416</u></b>	<b><u>1.258.</u></b>
<b>PASSIVER:</b>			
Overdækning ved årets begyndelse	1.170.216		
Året overdækning	343.991		
Ny overdækning	*****	1.514.207	1.170.
Skyldig vandstat	95.087		
Skyldig moms	57.122		
Skyldige omkostninger	0		
Kortfristet gæld i alt	*****	152.209	88.
		*****	*****
<b>PASSIVER I ALT</b>		<b><u>1.666.416</u></b>	<b><u>1.258.</u></b>