

**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 2010/2011**

**ESBØNDERUP SKOVHUSE VANDVÆRK AMBA**

Cvr: 10 57 95 97

Adr.: Kasserer Kim Oreskov  
Kukkerbakkevej 8  
3230 Græsted

**LEDELSESPÅTEGNING**

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2010/2011 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.

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:

.....  
Ole Nørregaard                                      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 2010 – 30. juni 2011.

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 gennemgang i overensstemmelse med danske revisionsstandarder. 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 2011, samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret, i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Hørsholm den 26. August 2011

.....

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 2010 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 over den forventede levetid på 25 år.

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

Vandværkets realkreditlån er medtaget til pålydende restgæld. Lånet udløber om 1 år.

**PANTSÆTNINGER m.v.**

Kreditforeningen har pant i foreningens ejendom.

**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 2010 – 30/6 2011**

**Klient 860  
Side 4**

	<b>ÅRETS REGNSKAB:</b>	<b>Sidste år: 2009/2010</b>	<b>Budget: 2011/2012</b>
Kubikmeter afgift	292.191	275.	287.
Faste afgifter	150.220	150.	150.
Gebyrer m.v.	4.236	4.	3.
	.....	.....	.....
<b>INDTÆGTER IALT</b>	<b>446.647</b>	<b>429.</b>	<b>440.</b>
Dagligt opsyn og pasning	72.000	72.	72.
Rep. Vedl. Bygning/hegn	20.377	50.	0.
Rep. Vedl. Teknisk anlæg	0	1.	0.
Rep. Vedl. Målere	0	0.	0.
Rep. Vedl. Ledningsnet, stophaner	144.662	0.	40.
Rep. Vedl. Boringer/pumper	0	0.	0.
Udskiftning af ledningsnet	373.500	488.	80.
El	42.622	28.	40.
Ejendomsskatter	8.725	8.	8.
Vandanalyser	3.231	7.	7.
Vandindvindingsafgift	11.025	22.	11.
Honorar formand/kasserer	14.400	14.	14.
Kontorudgifter, elektroniske kort, annoncer	3.818	3.	4.
Telefon, internetforbindelse	2.137	2.	2.
Forsikringer og kontingenter	6.371	6.	6.
Porto, bank og PBS gebyrer	15.756	7.	7.
Regnskab og administration	38.080	35.	35.
Administrationstilskud fra kommunen	-5.576	-6.	-6.
Edb udgifter	8.435	9.	8.
Generalforsamling	2.292	1.	2.
Tab ved tvangsauktioner	4.960		
Slid på boringer	10.000	10.	0.
Slid på tekniske anlæg	9.245	9.	0.
	.....	.....	.....
<b>PRIMÆR DRIFT</b>	<b>-339.413</b>	<b>-337.</b>	<b>110.</b>
Tilslutninger	0	0.	0.
Renteindtægter	0	2.	0.
Renteudgifter	-4.159	-4.	-10.
	.....	.....	.....
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b><u>-343.572</u></b>	<b><u>-339.</u></b>	<b><u>100.</u></b>

AKTIVER:		ÅRETS REGNSKAB	Sidste år: pr. 30/6 10
Grund og bygning		243.888	244.
Boringer i Gribskov	250.000		
Afskrevet til dato	-250.000		
Nedskrevet værdi	''''''''''''''	0	10.
Teknisk anlæg	231.073		
Afskrevet til dato	-231.073		
Nedskrevet værdi	''''''''''''''	0	9.
		''''''''''''''	''''''''
<b>ANLÆGSAKTIVER</b>		<b>243.888</b>	<b>263.</b>
Til gode hos medlemmer	7.425		
Bankgiro	11.723		
Moms til gode	74.316		
Andre aktiver	''''''''''''''	93.464	114.
		''''''''''''''	''''''''
<b>AKTIVER I ALT</b>		<b><u>337.352</u></b>	<b><u>377.</u></b>
<b>PASSIVER:</b>			
Egenkapital ved årets begyndelse	271.875		
Året resultat	-343.572		
Ny egenkapital	''''''''''''''	-71.697	272.
Skyldig vandsskat	9.560		
Medlemmers forud og fejlbetalinger	2.122		
Bank, kassekredit	148.236		
Skyldige omkostninger	234.875		
Kreditforeningslån med pant, rest 1 år.	14.256		
Kortfristet gæld i alt	''''''''''''''	409.049	105.
		''''''''''''''	''''''''
<b>PASSIVER I ALT</b>		<b><u>337.352</u></b>	<b><u>377.</u></b>