

**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 2013/2014**

**ESBØNDERUP SKOVHUSE VANDVÆRK AMBA**

Cvr: 10 57 95 97

Adr.: Kasserer Kim Oreskov  
Kukkerbakkevej 8  
3230 Græsted

# LEDELSESPÅTEGNING

Klient 860  
Side 1

## LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2013/2014 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 2013 – 30. juni 2014.

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 2014, samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret, i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Hørsholm den 11. August 2014

.....

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 2013 – 30/6 2014**

**Klient 860  
Side 4**

	<b>ÅRETS REGNSKAB:</b>	<b>Sidste år: 2012/2013</b>	<b>Budget: 2014/2015</b>
Kubikmeter afgift	249.326	248.	249.
Faste afgifter	150.960	151.	151.
Extraordinær fast afgift	157.600	79.	158.
Gebyrer m.v.	2.854	4.	3.
	.....	.....	.....
<b>INDTÆGTER IALT</b>	<b>560.740</b>	<b>482.</b>	<b>561.</b>
Dagligt opsyn og pasning	77.000	72.	72.
Rep. Vedl. Bygning/hegn	7.760	0.	0.
Rep. Vedl. Teknisk anlæg	106	2.	0.
Rep. Vedl. Målere	39.407	8.	10.
Rep. Vedl. Ledningsnet, stophaner	40.763	35.	40.
Rep. Vedl. Boringer/pumper	0	0.	10.
Udskiftning af ledningsnet	0	0.	300.
El	27.169	25.	25.
Ejendomsskatter	6.465	6.	7.
Vandanalyser	6.613	2.	4.
Honorar formand/kasserer	14.400	14.	14.
Kontorudgifter, annoncer	7.468	4.	7.
Telefon, internetforbindelse	146	1.	0.
Forsikringer og kontingenter	7.239	7.	8.
Porto, bank og PBS gebyrer	10.098	7.	10.
Regnskab og administration	34.440	36.	36.
Administrationstilskud fra kommunen	-6.355	-6.	-6.
Edb afgifter, administration og ledningskort	12.272	14.	15.
Generalforsamling og indkaldelsesannoncer	4.239	3.	3.
Tab ved tvangsauktioner	0	2.	0.
Slid på boringer	0	0.	0.
Slid på tekniske anlæg	25.438	0.	0.
	.....	.....	.....
<b>PRIMÆR DRIFT</b>	<b>246.073</b>	<b>251.</b>	<b>6.</b>
Tilslutninger	0	22.	0.
Renteindtægter	0	0.	0.
Renteudgifter	-1.538	-6.	0.
	.....	.....	.....
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b><u>244.535</u></b>	<b><u>266.</u></b>	<b><u>6.</u></b>

AKTIVER:		ÅRETS REGNSKAB	Sidste år: pr. 30/6 13
Grund og bygning til købspris		243.888	244.
Boringer i Gribskov	250.000		
Afskrevet til dato	-250.000		
Nedskrevet værdi	„„„„„„„„	0	0.
Teknisk anlæg	0		
Nye pumper og elektronik	254.385		
Årets afskrivning	-25.438		
Nedskrevet værdi	„„„„„„„„	228.947	0.
		„„„„„„„„	„„„„
<b>ANLÆGSAKTIVER</b>		<b>472.835</b>	<b>244.</b>
Til gode hos medlemmer	1.612		
Skyldig til medlemmer	-22		
Bank	102.433		
Andre aktiver	„„„„„„„„	104.023	102.
		„„„„„„„„	„„„„
<b>AKTIVER I ALT</b>		<b><u>576.858</u></b>	<b><u>346.</u></b>
<b>PASSIVER:</b>			
Egenkapital ved årets begyndelse	292.923		
Året resultat	244.535		
Ny egenkapital	„„„„„„„„	537.458	293.
Skyldig vandsskat og moms	37.525		
Bank, kassekredit	0		
Skyldige omkostninger	1.875		
Kortfristet gæld i alt	„„„„„„„„	39.400	53.
		„„„„„„„„	„„„„
<b>PASSIVER I ALT</b>		<b><u>576.858</u></b>	<b><u>346.</u></b>