

**Øksenmølle-Fuglslev
Vandværk**

Årsrapport 2013

Resultatopgørelse for 01.01.2013 - 31.12.2013

Balance pr. 31.12.2013

Øksenmølle-Fuglslev Vandværk

Ledelsespåtegning

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.13 - 31.12.13 for Øksenmølle-Fuglslev Vandværk.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven og selskabets vedtægter.

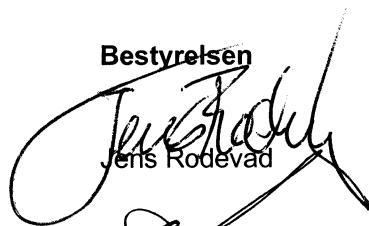
Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.13 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.13 - 31.12.13.

Ingen af virksomhedens aktiver er pantsat eller behæftet med ejendomsforbehold, og der påhviler ikke virksomheden eventualforpligtelser, som ikke fremgår af årsregnskabet

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Øksenmølle-Fuglslev, april 2014

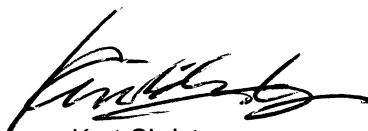
Bestyrelsen



Jens Rodevad

Kaj Lassen

Dirigent



Kurt Christensen



Aage E. Nielsen



Merete Rendtlew

Øksenmølle-Fuglslev Vandværk

Revisionspåtegning

Til medlemmerne af Øksenmølle-Fuglslev Vandværk

Vi har revideret årsregnskabet for Øksenmølle-Fuglslev Vandværk for regnskabsåret 01.01.13 - 31.12.13, der omfatter resultatopgørelse, balance, anvendt regnskabspraksis og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

De anførte budgettal for 2014 og 2015 i resultatopgørelsen er ikke omfattet af vor

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for selskabets udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. For- målet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Øksenmølle-Fuglslev Vandværk

Revisionspåtegning

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.13 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.13 - 31.12.13 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende fortælsen af revisionen

Øksenmølle-Fuglslev Vandværk har for regnskabsåret 2013 medtaget det af bestyrelsen godkendte budget for 2014 og 2015. Budgettal har ikke været underlagt

Aarhus, den 24. april 2014

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab


O. Christiansen
Statsaut. revisor

Den Interne revisors påtegning på regnskabet

Som generalforsamlingsvalgt kritisk revisor har vi revideret årsregnskabet for Øksenmølle-Fuglslev Vandværk for regnskabsåret 01.01.13 - 31.12.13.

Revisionen har ikke givet anledning til bemærkninger.

Øksenmølle-Fuglslev den

april 2014

3 maj 2014


Hjørdis Skøtt

Øksenmølle-Fuglslev Vandværk

Resultatopgørelse for perioden 01.01.13 - 31.12.13

Note	2013	2012	Budget 2014	Budget 2015
1 Nettoomsætning	627.349	561.867	625.860	627.000
2 Produktionsomkostninger	<u>201.265</u>	<u>272.713</u>	<u>208.430</u>	<u>208.430</u>
Bruttoresultat	426.084	289.154	417.430	418.570
3 Distributionsomkostninger	359.354	288.424	366.776	377.450
4 Administrationsomkostninger	<u>195.978</u>	<u>249.275</u>	<u>186.504</u>	<u>184.950</u>
Resultat af primær drift	-129.248	-248.545	-135.850	-143.830
5 Andre driftsindtægter	<u>30.876</u>	<u>8.804</u>	<u>13.000</u>	<u>8.000</u>
Resultat før finansielle poster	-98.372	-239.740	-122.850	-135.830
6 Finansielle indtægter	18.788	38.911	23.000	23.000
Årets resultat	<u>-79.585</u>	<u>-200.830</u>	<u>-99.850</u>	<u>-112.830</u>
Resultatdisponering				
Årets henlæggelse	0	0	0	0
Anvendt til vedligeholdelse	<u>0</u>	<u>-50.000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Overført til egenkapital	<u>-79.585</u>	<u>-150.830</u>	<u>-99.850</u>	<u>-112.830</u>

Øksenmølle-Fuglslev Vandværk

Balance pr. 31. december 2013

Note	31.12.13	31.12.12
AKTIVER		
Anlægsaktiver		
7	Materielle anlægsaktiver	
	32.000	32.000
	277.210	313.683
	119.537	134.425
	297.575	274.532
	3.597.326	3.715.464
	3.279.360	3.388.672
	162.920	57.540
	<u>7.765.928</u>	<u>7.916.316</u>
	Anlægsaktiver i alt	7.916.316
	<u>7.765.928</u>	<u>7.916.316</u>
Omsætningsaktiver		
Værdipapirer		
	290.602	289.522
	300.960	301.413
	<u>591.562</u>	<u>590.935</u>
Tilgodehavender		
	58.167	-6.352
	22.126	0
	100.426	81.143
	26.688	0
	<u>207.407</u>	<u>74.791</u>
8	<u>627.533</u>	<u>675.151</u>
	Omsætningsaktiver i alt	1.340.877
	<u>1.426.502</u>	<u>1.340.877</u>
	AKTIVER I ALT	9.257.193
	<u>9.192.430</u>	<u>9.257.193</u>
Passiver		
9	Egenkapital	
	9.123.579	9.203.163
	<u>9.123.579</u>	<u>9.203.163</u>
Gældsforpligtelser		
Kortfristede gældsforpligtelser		
	0	34.671
10	68.852	19.359
	<u>68.852</u>	<u>54.030</u>
	Gældsforpligtelser i alt	54.030
	<u>68.852</u>	<u>54.030</u>
	PASSIVER I ALT	9.257.193
	<u>9.192.430</u>	<u>9.257.193</u>

Øksenmølle-Fuglslev Vandværk

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven for virksomheder i regnskabsklasse B. Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til foregående år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

I balancen indregnes aktiver, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt. Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt. Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden udgangen af regnskabsåret. Nettoomsætning måles til dagsværdi og opgøres ekskl. moms og rabatter.

Administrationsomkostninger

Heri indregnes omkostninger til det administrative personale, ledelse, kontorlokaler, kontoromkostninger m.v., herunder afskrivninger og gager.

Fællesudgifter der ikke er direkte henførbare, er i lighed med tidligere år fordelt med 87% til Vandværket og 13% til Grundejerforeningen

Øksenmølle-Fuglslev Vandværk

Anvendt regnskabspraksis

Afskrivninger

Afskrivninger på materielle anlægsaktiver tilsigter, at der sker systematisk afskrivning over aktivernes forventede brugstid.

	Brugstid år	Restværdi
Bygninger	50	0
Boringer, forsyningsledninger og stikledninger	50	0
Maskinanlæg	15	0
Målere	6	0

Finansielle poster

Under finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger, kursregulering af fremmed valuta samt realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab på værdipapirer.

Skat af årets resultat

Vandværket er undtaget for skattepligt i medfør af Selskabsskattelovens § 3.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles i balancen til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genvindingsværdi, hvor den er lavere.

Kostpriser omfatter anskaffelsespriser samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Finansielle aktiver

Værdipapirer indregnes under omsætningsaktiver og måles til kostpris

Øksenmølle-Fuglslev Vandværk

Noter

note	31.12.13	31.12.12	Budget 2014	Budget 2015
1 Netto omsætning				
Fast driftsbidrag	291.547	262.843	291.260	292.000
Målerafgift	89.667	0	89.600	90.000
Kubikmeterafgift	246.136	183.638	245.000	245.000
Tilslutning	0	37.600		
Regulering tidl. år	0	77.786	0	0
	627.349	561.867	625.860	627.000
2 Produktionsomkostninger				
Boringer, vedligeholdelse	540	57.644	10.000	10.000
Bygninger, vedligeholdelse	3.716	1.200	5.000	5.000
Installationer, vedligeholdelse	41.747	0	30.000	25.000
EI	13.582	19.468	15.000	16.000
Forsikring produktionsanlæg	4.772	12.479	5.000	5.000
Andre udgifter	4.100	0	1.000	1.000
Vandanalyse	6.362	24.042	10.000	10.000
Løn	31.424	71.762	36.000	40.000
Forsikring personale	1.418	0	1.500	1.500
Personaleomkostninger	214	0	500	500
Telefongodtgørelse	1.200	0	1.200	1.200
Kørselsgodtgørelse	6.072	0	5.000	5.000
Afskrivning boringer	14.888	14.888	17.000	17.000
Afskrivning bygninger	36.473	36.473	36.473	36.473
Afskrivning maskinanlæg	34.757	34.757	34.757	34.757
	201.265	272.713	208.430	208.430
3 Distributionsomkostninger				
EI	0	6.848	0	0
Ledningsnet, vedligeholdelse	93.880	14.404	100.000	100.000
Vandmåler vedligeholdelse	0	0	2.000	2.000
Målerkontrol	0	0	1.000	1.000
Teknisk bistand	0	32.961	0	0
Lækagesøgning	21.890	0	5.000	5.000
Afskrivning ledningsnet	118.138	116.017	118.138	118.138
Afskrivning stikledninger	109.312	109.312	109.312	109.312
Afskrivning målere	16.134	8.882	31.326	42.000
	359.354	288.424	366.776	377.450

Øksenmølle-Fuglslev Vandværk

Noter

note	31.12.13	31.12.12	Budget 2014	Budget 2015
4 Administrationsomkostninger				
Løn m.m. til bestyrelsen	6.134	22.794	0	0
Godtgørelse kontorhold	12.876	23.055	12.284	13.000
Bestyrelsesmøder	10.739	12.047	10.000	10.000
Udstilling vandværksforening	1.000	0	1.000	1.000
Forsikring bestyrelsen	693	0	700	700
Befordringsgodtgørelse	21.659	28.771	18.000	15.000
Kursus	11.000	0	5.000	5.000
Løn	6.308	0	0	0
Personaleomkostninger	2.304	5.468	3.000	3.000
Kursus personale	10.440	0	5.000	5.000
Annoncer	0	-1.597	0	0
Porto	3.925	17.560	18.270	18.000
Bankgebyrer	820	2.194	1.000	1.000
Kontorartikler	3.616	23.009	5.000	6.000
Telefon	0	229	0	0
Kontingenter	6.047	10.115	6.000	6.000
Faglitteratur	1.634	0	500	500
Abonnement/licensafgift	1.810	5.646	1.900	1.900
EDB udgifter	1.740	21.097	2.000	2.000
PBS udgifter	6.374	0	7.000	7.000
Revision	16.530	30.537	14.000	14.000
Sagkyndig bistand	2.175	0	4.350	4.350
Forbrugerinformation	0	452	0	0
Repræsentation	942	5.096	1.000	1.000
Generalforsamling	7.094	8.770	8.000	8.000
Administration Microwa	52.523	3.045	57.500	57.500
Ledningsregistrering	7.597	0	0	0
Tab på debitorer	0	30.823	5.000	5.000
Kassedifference	0	166	0	0
	195.978	249.275	186.504	184.950
5 Andre driftsindtægter				
Rykkergebyrer	41.816	3.889	25.000	20.000
Flyttegebyrer	2.852	4.915	3.000	3.000
Egern Posten	-13.791	0	-15.000	-15.000
	30.876	8.804	13.000	8.000
6 Finansielle indtægter				
Pengeinstitutter	18.100	17.221	18.000	18.000
Udbytte	19.943	33.305	15.000	15.000
Kursregulering	-19.255	-11.615	-10.000	-10.000
	18.788	38.911	23.000	23.000

Øksenmølle-Fuglslev Vandværk

Noter

Note

	Bygninger	Maskinanlæg	Ledningsnet
7 Anlægsaktiver			
Kostpris 01.01.13	1.823.650	496.530	5.907.043
Tilgang	0	57.800	0
Afgang	0	0	0
Kostpris 31.12.13	<u>1.823.650</u>	<u>554.330</u>	<u>5.907.043</u>
Afskrivninger 01.01.13	1.509.967	221.998	2.191.579
Årets afskrivninger	36.473	34.757	118.138
Afskrivninger 31.12.13	<u>1.546.440</u>	<u>256.755</u>	<u>2.309.717</u>
Regnskabsmæssig værdi 31.12.13	<u>277.210</u>	<u>297.575</u>	<u>3.597.326</u>
	Grunde	Stikledninger	Boringer
Kostpris 01.01.13	32.000	5.465.600	744.400
Tilgang	0	0	0
Afgang	0	0	0
Kostpris 31.12.13	<u>32.000</u>	<u>5.465.600</u>	<u>744.400</u>
Afskrivninger 01.01.13	0	2.076.928	609.975
Årets afskrivninger	0	109.312	14.888
Afskrivninger 31.12.13	<u>0</u>	<u>2.186.240</u>	<u>624.863</u>
Regnskabsmæssig værdi 31.12.13	<u>32.000</u>	<u>3.279.360</u>	<u>119.537</u>
	Målere		
Kostpris 01.01.13	66.422		
Tilgang	121.514		
Afgang	0		
Kostpris 31.12.13	<u>187.936</u>		
Afskrivninger 01.01.13	8.882		
Årets afskrivninger	16.134		
Afskrivninger 31.12.13	<u>25.016</u>		
Regnskabsmæssig værdi 31.12.13	<u>162.920</u>		

Øksenmølle-Fuglslev Vandværk

Noter

Note

	31.12.2013	31.12.2012
8 Likvide beholdninger		
Kassebeholdning	210	0
Danske Bank, drift	0	76.071
Andelskassen, drift	121	67.280
Andelskassen, højrente	1.589	1.568
Andelskassen, højrente	1.278	6.412
Kronjylland, drift	7.508	2
Kronjylland, drift	2.592	0
Kronjylland, høj	208.461	271.463
Kronjylland, krone	388.374	234.955
Kronjylland, g.kapital	17.400	17.400
	<u>627.533</u>	<u>675.151</u>
9 Egenkapital		
Saldo 1. januar	644.590	795.420
Årets resultat	-79.585	-150.830
Indskudskapital	345.726	345.726
Opskrivning af anlægsaktiver	8.014.969	8.014.969
Hensættelser		
Primo	197.878	247.878
Årets hensættelse	0	0
Anvendt til vedligeholdelse	0	-50.000
	<u>9.123.579</u>	<u>9.203.163</u>
10 Anden gæld		
Skyldige omkostninger	58.451	3.045
Udstedte checks	322	0
A.-skat tilbageholdt	10.078	16.314
	<u>68.852</u>	<u>19.359</u>