

Glennie Holm Christensen
Registreret Revisor
Medlem af FSR – Danske Revisorer

Methe Nymann
Revisor



Årsregnskab for 2013

Skævinge Vandværk A.m.b.a
c/o Kurt Fog Pedersen
Lindebjergvej 4
3320 Skævinge

CVR-nr. 33564147

Indholdsfortegnelse

	Side
Indehavererklæring	3
Revisors erklæring om assistance	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	6
Balance pr. 31/12-2013	7
Specifikationer	8

Indehavererklæring

Årsregnskabet for 2013 incl. noter aflægges hermed. Årets resultat kr. 52.907.

Skævinge, den 15. april 2014

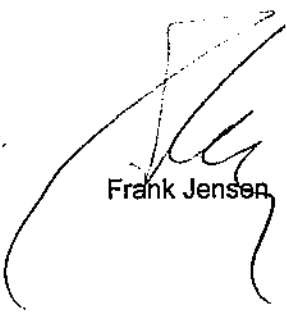
Bestyrelse:



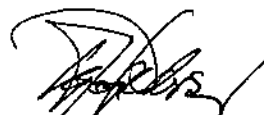
Hans Hansen
formand



Mogens Bay



Frank Jensen



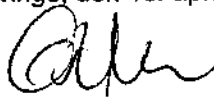
Kurt Fog Pedersen
kasserer



Henrik Rasmussen

Omstående resultatopgørelse og balance for 2013 har jeg revideret uden yderligere bemærkninger.

Skævinge, den 15. april 2014



Claus Nielsen
Generalforsamlingsvalgt revisor

Revisors erklæring om assistance

Til andelshaverne i Skævinge Vandværk A.m.b.a

Vi har revideret årsregnskabet for Skævinge Vandværk A.m.b.a for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2013 omfattende ledelsespåtegning, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet aflægges efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for at udarbejde og aflægge et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Dette ansvar omfatter udformning, implementering og opretholdelse af interne kontroller, der er relevante for at udarbejde og aflægge et årsregnskab, der giver et retvisende billede uden væsentlig fejlinformation, uanset om fejlinformationen skyldes besvigelser eller fejl samt valg og anvendelse af en hensigtsmæssig regnskabspraksis og udøvelse af regnskabsmæssige skøn, som er rimelige efter omstændighederne.

Revisors ansvar og den udførte revision

Vort ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vor revision. Vi har udført vor revision i overensstemmelse med danske revisionsstandarder. Disse standarder kræver, at vi lever op til etiske krav samt planlægger og udfører revisionen med henblik på at opnå høj grad af sikkerhed for, at årsregnskabet ikke indeholder væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter handlinger for at opnå revisionsbevis for de beløb og oplysninger, der er anført i årsregnskabet. De valgte handlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurderingen af risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om fejlinformationen skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor interne kontroller, der er relevante for selskabets udarbejdelse og aflæggelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede, med henblik på at udforme revisionshandling, der er passende efter omstændighederne, men ikke med det formål at udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere stillingtagen til, om den af ledelsen anvendte regnskabspraksis er passende, om de af ledelsen udøvede regnskabsmæssige skøn er rimelige samt en vurdering af den samlede præsentation af årsregnskabet.

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


Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af andelsselskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 31. december 2013, samt af resultat af andelsselskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Lyngby, den 8. april 2014

Complet Revision ApS
Registreret Revisionsanpartsselskab



Glennie Holm Christensen
Registreret Revisor

Resultatopgørelse for 2013

Spec.	<u>2013</u> Kr.	<u>2012</u> Kr.
1 NETTOOMSÆTNING	<u>1.041.320</u>	<u>1.031.314</u>
VARIABLE OMKOSTNINGER		
2 Driftsomkostninger	-359.227	-674.676
3 Lønomkostninger	-165.000	-165.000
Variable omkostninger i alt	<u>-524.227</u>	<u>-839.676</u>
DÆKNINGSBIDRAG	<u>517.093</u>	<u>191.638</u>
KAPACITETSOMKOSTNINGER		
Andre driftsmiddelomkostninger	-1.670	-1.357
4 Administrationsomkostninger	-115.909	-108.613
Kapacitetsomkostninger i alt	<u>-117.580</u>	<u>-109.970</u>
INDTJENINGSBIDRAG	<u>399.513</u>	<u>81.668</u>
AFSKRIVNINGER		
5 Afskrivning materielle anlægsaktiver	-375.143	-373.515
Afskrivninger i alt	<u>-375.143</u>	<u>-373.515</u>
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER	<u>24.370</u>	<u>-291.847</u>
FINANSIERING		
6 Finansieringsindtægter	29.400	26.588
Finansieringsudgifter	-863	-1.530
Finansiering i alt	<u>28.537</u>	<u>25.058</u>
RESULTAT AF ORDINÆR DRIFT	<u>52.907</u>	<u>-266.790</u>
EKSTRAORDINÆRE POSTER		
Ekstraordinære udgifter, tab på debitorer	0	-24.749
Ekstraordinære poster i alt	<u>0</u>	<u>-24.749</u>
ARETS SKATTEMÆSSIGE RESULTAT	<u>52.907</u>	<u>-291.539</u>

Balance pr. 31. december 2013

Spec.	2013 Kr.	2012 Kr.
AKTIVER		
ANLÆGSAKTIVER		
Materielle anlægsaktiver		
7 Værk og borerer	945.475	966.989
8 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	3.654.014	3.942.500
	<hr/>	<hr/>
ANLÆGSAKTIVER I ALT	4.599.489	4.909.489
	<hr/>	<hr/>
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Tilgodehavender		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	24.629	40.320
Tilgodehavender i alt	24.629	40.320
	<hr/>	<hr/>
Værdipapirer og kapitalandele		
Indskud vandværkskontor	12.000	12.000
Værdipapirer og kapitalandele i alt	12.000	12.000
	<hr/>	<hr/>
Likvide beholdninger	4.425.513	3.971.899
	<hr/>	<hr/>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	4.462.142	4.024.21
	<hr/>	<hr/>
AKTIVER I ALT	9.061.631	8.933.708
	<hr/>	<hr/>
PASSIVER		
EGENKAPITAL		
Egenkapital primo	8.806.330	9.097.869
Periodens resultat	52.907	-291.539
Egenkapital i alt	8.859.237	8.806.330
	<hr/>	<hr/>
EGENKAPITAL OG HENLÆGGELSER I ALT	8.859.237	8.806.330
	<hr/>	<hr/>
GÆLD		
Kortfristet gæld		
9 Skyldig moms og afgifter	-30.743	-62.337
10 Skyldigt vedrørende personale	66.008	64.482
11 Anden gæld	129.397	148.614
Statsafgift	37.731	35.486
Kortfristet gæld i alt	202.393	127.377
	<hr/>	<hr/>
GÆLD I ALT	202.393	127.377
	<hr/>	<hr/>
PASSIVER I ALT	9.061.631	8.933.708
	<hr/>	<hr/>

Specifikationer

Spec.	2013 Kr.	2012 Kr.
1 NETTOOMSÆTNING		
Vandafgift, fast afgift	533.000	541.872
Ref. vedr. opl. forbrug	30.512	31.426
Vandafgift, kubm.afgift	477.808	458.016
NETTOOMSÆTNING i alt	1.041.320	1.031.314
2 Driftsomkostninger		
Elforbrug, værk	-95.608	-157.685
El-afgift	40.593	67.760
Vedligeholdelse, værk	-34.608	-75.766
Vedligeholdelse, ledninger	-87.650	-236.663
Vedligeholdelse, stophaner	-17.169	-60.765
Udskiftning, vandmåler	-8.474	-84.453
Eftersyn og vedligeholdelse	-47.315	-41.490
Køb af vand	-3.704	0
Ejendomsskat	-3.212	-3.003
Vandafledningsafgift	-62.771	-64.066
Vandanalyser	-10.604	-12.908
Beredskabsplan	-16.989	0
Kortlægning og indsatsplaner	-11.718	-5.638
Vareforbrug i alt	-359.227	-674.676
3 Lønomskostninger		
Honorar personale	-20.000	-20.000
Honorar Formand	-60.000	-60.000
Honorar bestyrelsen	-40.000	-40.000
Honorar kasserer	-45.000	-45.000
Lønomskostninger i alt	-165.000	-165.000
4 Administrationsomkostninger		
Kontorartikler	-7.928	-1.904
Fællesudgifter m/moms	-48.339	-48.536
Repræsentation gaver	-503	-295
Annoncer	-633	-621
Hjemmeside	-4.168	-4.168
Vedligeholdelse kontorinventar	-2.366	-1.965
Porto og gebyr	-770	-438
PBS gebyrer	-11.755	-10.850
Regnskabsassistance	-16.100	-16.100
Forsikringer	-5.602	-5.602
Faglitteratur og kontingenter	-7.610	-7.405
Vandsamarbejde	-1.310	-1.294
Kontingenter u/moms	-3.060	-3.060
Bestyrelsesmøder	-2.500	-2.500
Generalforsamling	-3.265	-3.875
Administrationsomkostninger i alt	-115.909	-108.613

Specifikationer

Spec.	2013 Kr.	2012 Kr.
5 Afskrivning materielle anlægsaktiver		
Værk og boringer	-86.657	-85.029
Ledningsnet	-288.486	-288.486
Afskrivning materielle anlægsaktiver i alt	-375.143	-373.515
6 Finansieringsindtægter		
Likvide midler	0	6.688
Rykkergebyrer	29.400	19.900
Finansieringsindtægter i alt	29.400	26.588
7 Anlægsværdi værk og boringer		
Saldo primo	3.401.146	3.327.674
Tilgang	65.143	73.472
Afskrivninger, primo	-2.434.157	-2.349.128
Årets afskrivninger	-86.657	-85.029
Anlægsværdi værk og boringer i alt	945.475	966.989
8 Anlægsværdi ledningsnet		
Saldo primo	11.851.583	11.851.583
Tilgang	0	0
Afskrivninger primo	-7.909.083	-7.620.597
Årets afskrivninger	-288.486	288.486
Anlægsværdi ledningsnet i alt	3.654.014	3.942.500
9 Skyldig moms og afgifter		
Skyldig moms, primo	-62.337	51.282
Salgsmoms	442.347	419.958
Købsmoms	-133.057	-212.523
El-afgift	-40.593	-67.760
Afregning moms	-237.102	-200.015
Skyldig moms og afgifter i alt	-30.743	-62.337
10 Skyldigt vedrørende personale		
Skyldig A-skat	52.808	51.282
Skyldig AM-bidrag	13.200	13.200
Skyldigt vedrørende personale i alt	66.008	64.482

Specifikationer

Spec.	2013 Kr.	2012 Kr.
11 Anden gæld		
Andre skyldige omkostninger	129.397	148.614
Anden gæld i alt	129.397	148.614