


**Ebbeløkke Vandværk A.M.B.A.
Brønshøj Strandvej 2
4500 Nykøbing Sj**

Årsrapport

1. januar 2013 til 31. december 2013

CVR-nr. 77490612

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 24.5 2014



Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Ledespåtegning	5
Revisors erklæring	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance, aktiver	11
Balance, passiver	11
Specifikationer	12
Andre noteoplysninger	14

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskab Ebbeløkke Vandværk A.M.B.A.
 Brønshøj Strandvej 2
 4500 Nykøbing Sj

 CVR-nr.: 77490612

 Telefon:

Bestyrelse Martin Carlsen
 Formand
 Niels Jensen
 Nicolaus Peters
 Niels P. Hansen
 Hans Chr. Andersen

Revisor TimeVision Frederiksberg
 Godkendt Revisionsaktieselskab

LEDELSESBERETNING

Hovedaktivitet

Vandværkets hovedaktivitet omfatter som tidligere år levering af vand til nærområdet.

Redegørelse for udviklingen i virksomhedens økonomiske aktiviteter

Regnskabet viser et mindre overskud på kr. 64.347.

Resultatet er ikke uventet, hvor regnskabsåret bl.a. viser mindre renteindtægter og likviditetsmæssigt er påvirket af indkøb til nye målere og ekstra indbetaling fra andelshaverne.

I 2014 vil de sidste nye målere blive nedsat, således at alle målere kan aflæses elektronisk.

Bestyrelsen vil desuden arbejde med at nedbringe vandspildet samt sørge for levering af vand i en god kvalitet med en opetid så tæt på 100 % som muligt.

Hændelser efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som vil påvirke vurderingen af selskabets forhold væsentligt.

LEDELSESPÅTEGNING

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for 1. januar 2013 til 31. december 2013 for Ebbeløkke Vandværk A.M.B.A..

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Det er vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nykøbing Sj, den 28. marts 2014

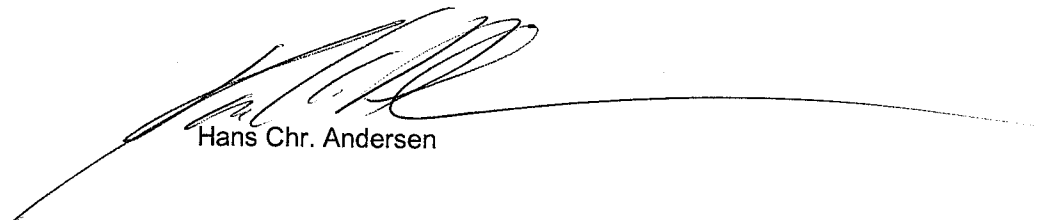
Bestyrelsen:


Martin Carlsen
Formand


Niels Jensen


Nicolaus Peters


Niels P. Hansen


Hans Chr. Andersen

PÅTEGNING AFGIVET AF FORENINGENS REVISOR

Som andelshavernes revisor valgt på generalforsamlingen, har jeg gennemset foreningens bilagsmateriale og konstateret at de likvide beholdninger var tilstede.

Det rent reviewsmæssige er foretaget af den af bestyrelsen valgte registrerede revisor, der henvises til påtegningen i årsrapporten.

Nykøbing Sj., den 25. marts 2014.


Vagn Dalsgaard
Foreningsrevisor

UAFHÆNGIG REVISORS ERKLÆRING

Til kapitalejerne i Ebbeløkke Vandværk A.M.B.A.

Vi har efter aftale udført review af årsregnskabet for Ebbeløkke Vandværk A.M.B.A. for regnskabsåret 1. januar 2013 - 31. december 2013. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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 nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Selskabets ledelse har ansvaret for årsregnskabet.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores review i overensstemmelse med den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi skal udtrykke en konklusion om, hvorvidt vi er blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at regnskabet som helhed ikke i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med den relevante regnskabsmæssige begrebsramme. Dette kræver også, at vi overholder etiske krav.

Et review af et regnskab udført efter den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber er en erklæringsopgave med begrænset sikkerhed. Revisor udfører handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, samt anvendelse af analytiske handlinger og vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af de handlinger, der udføres ved et review, er betydeligt mindre end ved en revision udført efter de internationale standarder om revision. Vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Ved det udførte review er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os anledning til at konkludere, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 31. december 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og for regnskabsåret 1. januar 2013 - 31. december 2013, i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen har ansvaret for at udarbejde en ledelsesberetning, der indeholder en retvisende redegørelse i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

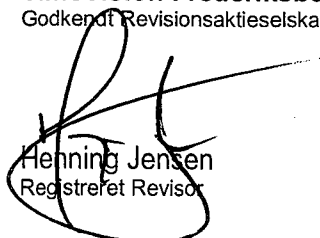
Vores review har ikke omfattet ledelsesberetningen, men vi har gennemlæst ledelsesberetningen med henblik på at konstatere, om der er overensstemmelse med årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Frederiksberg, den 28. marts 2014

TimeVision Frederiksberg

Godkendt Revisionsaktieselskab



Henning Jensen
Registreret Revisor



Thorbjørn Helmo Madsen
Registreret Revisor

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Generelt

Årsregnskabet er aflagt med henblik på at give et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2013 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2013 - 31. december 2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven tilrettet vandværkets bestemmelser.

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A.

Indregning og måling

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Resultatopgørelsen

Indtægtskriterier

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms.

Driftsomkostninger

Driftsomkostninger omfatter regnskabsårets omkostninger målt til kostpris.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, administration, lokaler mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager til medarbejdere, pensioner samt andre omkostninger til social sikring.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver. Gevinster ved salg af materielle og immaterielle anlægsaktiver indgår under andre driftsindtægter, der indgår i bruttofortjenesten, mens tab indgår under andre driftsudgifter.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, resultat af associerede virksomheder, kursregulering af aktier mv.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til anskaffelsessummen med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers brugstider.

Mindre anskaffelser indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Ejendommens matr. nr. 10aq, Lumsås by, Brønshøj Strandvej 2, Lumsås, benyttes til kontor. Ejendomsvurderingen udgør 640.000 kr., hvilket ejendommen forventes at kunne indbringe, hvis den blev sat til salg. Regulering fra oprindelig anskaffelsessum er foretaget som opskrivning over egenkapitalen.

Afskrivning:

Vandværksbygninger:

Bygningerne er nedskrevet til kr. 0,00. Værdien ved et eventuelt salg af grund og bygning forventes at være grundens værdi.

Vandmålere:

Købet i 2012 på 515.000 kr. er tilbageført til driftsomkostninger i 2013, efter der på generalforsamlingen i 2013 blev vedtaget at andelshaverne betaler for målerne.

Driftsmaskiner:

Afskrivningsperioden er fastsat til 5 år.

Boring:

Afskrivningsperioden er fastsat til 30 år.

Transportledning:

Afskrivninger er fra 2008 ændret til 9 år på grund af teknisk forringelse.

Ledningsnet:

Afskrivningsperioden er fastsat ud fra restlevetiden på det ældre ledningsnet, tillagt det nye ledningsnet. Restperioden er fastsat til 20 år.

Varebil:

Varebilen er afskrevet til forventet salgspris.

Kapitalandel i tilknyttede og associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele, som består af børsnoterede aktier, måles til dagsværdi på balancelagedagen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til pålydende værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter en vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Likvide beholdninger

Omfatter likvide beholdninger med ubetydelig risiko for værdiændringer.

Gældsforpligtelser

Kortfristet gæld måles til amortiseret kostpris, hvilket i praksis svarer til nettorealiseringsværdi.

Modtagne forudbetalinger

Modtagne forudbetalinger omfatter forudbetaling af vandafgift fra medlemmer.

RESULTATOPGØRELSE FOR PERIODEN FRA 01.01.2013
TIL 31.12.2013

NOTE

	Dette år	<u>Sidste år t. kr.</u>
Omsætning.....	3.130.310	2.899
Driftsomkostninger	1.199.870	1.160
Bruttoresultat	1.930.440	1.739
1. Personalemkostninger	1.078.479	1.096
7. Afskrivninger anlægsaktiver	430.577	386
2. Distributionsomkostninger	61.387	98
3. Administrationsomkostninger	212.405	199
4. Andre driftsomkostninger	128.048	112
Driftsresultat	19.544	-152
5. Finansielle indtægter	44.803	86
Ordinært resultat før skat	64.347	-66
6. Ekstraordinære indtægter	0	10
Årets resultat	64.347	-56

FORSLAG TIL RESULTATFORDELING

Henlæggelser	0
Til tab - og vindingskonto	64.347
Disponeret	64.347

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2013

AKTIVER

<u>NOTE</u>	<u>TEKST</u>	<u>Dette år</u>	<u>Sidste år t.kr.</u>
7.	Materielle anlægsaktiver	6.837.200	7.581
	Anlægsaktiver i alt	6.837.200	7.581
	Omsætningsaktiver		
	Aktier	96.304	51
	Kapitalandele OLV	218.324	218
	Tilgodehavender for salg	198.081	217
	Likvide beholdninger	5.971.771	5.372
	Omsætningsaktiver i alt	6.484.480	5.858
	Aktiver i alt	13.321.680	13.439

PASSIVER

	Egenkapital		
	Andelskapital	2.468.000	2.464
	Indskudskapital	5.855.892	5.818
	I alt	8.323.892	8.282
	Opskrivning ejendom	158.220	518
	Tab og vindingskonto		
	Saldo primo	1.848.209	
	Årets resultat	64.347	
8.	Egenkapital i alt	10.394.668	10.648
	Henlæggelser		
	Feriepenge	113.881	114
	Kortfristet gæld		
9.	Kortfristet gæld	1.028.641	903
	Forudbetalt vandafgift	1.784.490	1.774
	Kortfristet gæld i alt	2.813.131	2.677
	Gældsforpligtigelser i alt	2.927.012	2.791
	Passiver i alt	13.321.680	13.439

NOTER

<u>NOTE</u>	<u>TEKST</u>	<u>Dette år</u>	<u>Sidste år t.kr.</u>
1.	<u>Personaleomkostninger</u>		
	Lønninger	844.862	923
	Bestyrelshonorar	25.500	25
	A-indkomst	870.362	948
	Forskydning i feriepenge	0	0
	Pensioner	203.459	136
	Andre udgifter til social sikring	7.310	5
	Kørepenge	3.423	9
	Kørepenge bestyrelse	27.424	31
	Personaleudgifter	5.424	8
	Refusion løn	-38.923	-41
	I alt	1.078.479	1.096
2.	<u>Distributionsomkostninger</u>		
	Varebilens drift	36.203	51
	Vagtafløsning	25.184	47
	I alt	61.387	98
3.	<u>Administrationsomkostninger</u>		
	Kontorhold	32.925	34
	Bestyrelsen udflugt	11.781	18
	Telefon og alarmer	32.792	25
	Kontingenter	17.322	15
	Kurser og møder	9.749	11
	EDB - udgifter	46.214	26
	Forsikringer	7.412	13
	Revisor	54.210	57
	I alt	212.405	199
4.	<u>Andre driftsomkostninger</u>		
	Kontorejendommens drift	24.999	41
	Annonce	0	0
	Digitale kort af ledningsnet	10.488	16
	Tab på debitorer	2.388	4
	Generalforsamling	62.367	45
	Repræsentation (jubilæum)	22.806	1
	Småanskaffelser	0	0
	Landinspektør	5.000	5
	I alt	128.048	112
5.	<u>Finansielle indtægter/udgifter</u>		
	Renter	29.207	43
	OLV. andel af årets overskud	272	31
	Kurs regulering aktier	15.324	12
	I alt	44.803	86
6.	<u>Ekstraordinære indtægter</u>		
	Nedlæggelse af tilslutning	0	10
	I alt	0	10

7. Materielle anlægsaktiver

		Årets afskrivninger	
Kontorbygninger	640.000		
Grunde	51.000		
Boring	343.900		
Afskrivninger i alt	81.700	262.200	11.400
Vandværksbygninger	1.247.623		
Afskrivninger	1.247.623	0	0
Vandmålere	515.000		
Overført til regnskab 2013	-515.000	0	0
Driftsmaskiner			
Tilgang	386.577		
Afskrivninger	39.177	347.400	39.177
Transportledninger	973.237		
Afskrivninger i alt	823.237	150.000	50.000
Ledningsnet	11.279.418		
Tilgang 2013	175.000		
Afskrivninger i alt	6.072.818	5.381.600	330.000
Varebil	5.000		
Afgang	0		
Tilgang	0		
Afskrivninger	0	5.000	0
Anlægsaktiver i alt		6.837.200	430.577

NOTE TEKST
8. Egenkapital

	Dette år	Sidste år t.kr
Andelskapital primo	2.464.000	2.460
Tilgang	4.000	4
Andelskapital I alt	2.468.000	2.464
Indskudskapital primo	5.817.892	5.780
Tilgang	38.000	38
Andelskapital I alt	5.855.892	5.818
Opskrivning	158.220	518
Overført resultat	1.912.556	1.848
Egenkapital i alt	10.394.668	10.648

9. Kortfristet gæld

A-skat og AM-bidrag	46.194	54
Moms	646.728	426
ATP og feriepenge	3.075	1
OLV	55.180	110
Leverandørgæld	277.464	312
I alt	1.028.641	903

ANDRE NOTEOPLYSNINGER

Eventualforpligtelser

Ingen

Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Ingen.

Leje- og leasingforpligtelser

Ingen.