

**Andelsselskabet
Gedved Vandværk
8751 Gedved**

**Årsrapport
2013**

CVR. nr. 31 86 80 17

Indholdsfortegnelse

	Side
1. Virksomhedsoplysninger	2
2. Ledelsespåtegning	3
3. Den uafhængige revisors påtegning	4
4. Bilagskontrollanternes bemærkninger	5
5. Anvendt regnskabspraksis	6
6. Resultatopgørelse for 2013	7
7. Balance pr. 31. december 2013	8 - 9
8. Specifikationer	10 - 12

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed	Gedved Vandværk Egebjergvej 59 8751 Gedved
CVR nr.	31 86 80 17
Aktiviteter	Virksomhedens aktiviteter opkrævning af vandafgifter.
Revisor	Lidegaard revision & rådgivning Registreret revisionsanpartsselskab Lichtenbergsgade 3B, 1. 8700 Horsens
Pengeinstitut	Danske Bank Jessensgade 1 8700 Horsens Nordea Rådhusstorvet 13 – 19 8700 Horsens

Ledelsespåtegning

Ledelsen har aflagt årsrapport for Andelsselskabet Gedved Vandværk for 2013 i overensstemmelse med dansk regnskabslovgivning.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabslovens regler for virksomheder (klasse B).

Årsrapporten giver efter min opfattelse et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Jeg erklærer endvidere:

at årsrapporten for 2013 efter min opfattelse indeholder alle nødvendige oplysninger til bedømmelse af virksomhedens aktiver, passiver, finansielle stilling samt resultat pr. 31. december 2013,

at jeg ikke er bekendt med yderligere forhold af betydning for bedømmelse af årsrapporten, som ikke allerede er udtrykt i denne,

at ingen aktiver er pantsat eller behæftet med ejendomsforbehold ud over det i årsrapporten anførte,

at samtlige veksel-, kautions-, garanti- og andre eventualforpligtelser fremgår af årsrapporten,

at der ikke er rejst retssager, skattesager, miljøkrav eller lignende krav udover det i årsrapporten anførte, som har væsentlig betydning for bedømmelsen af årsrapporten,

at der ikke efter 31. december 2013 er indtruffet begivenheder, som i væsentligt omfang påvirker virksomhedens finansielle stilling,

at indeværende år og de seneste 5 års regnskabsmateriale er tilstede og opbevares på forsvarlig og betryggende måde.

Gedved, den 25. februar 2014

Bestyrelsen:

Erik Børgesen
Formand

Robert S. Laursen
Kasserer

Evald Sand
Sekretær

Per Thomsen

Viggo Eslund

Den uafhængige revisors påtegning

Til andelshaverne i Andelsselskabet Gedved Vandværk.

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Andelsselskabet Gedved Vandværk for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2013, omfattende ledelsespåtegning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 en årsrapport, der giver et retvisende billede, med henblik på at udforme revisionshandlingerne, 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 selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Horsens, den 25. februar 2014

Lidegaard revision & rådgivning
Registreret revisionsanpartsselskab

Jens Erik Lidegaard
Registreret revisor

JEL/ems/833

Bilagskontrollanternes bemærkninger

Bilagskontrollanterne har – med stikprøvekontrol – gennemgået bilagsmaterialet.

Vi har ikke fundet anledning til bemærkninger.

Horsens den 25. februar 2014

Stefan Schmidt
Bilagskontrollant

Børge Jensen
Bilagskontrollant

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten aflægges efter Årsregnskabsloven regler for regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste regnskabsår.

Resultatopgørelse

Periodisering

Alle væsentlige indtægter og udgifter er periodiserede.

Ordinære indtægter

Ordinære indtægter omfatter opkrævet vandafgift, gebyr, fast afgift pr. forsyningsenhed, fast afgift pr. måler hos forbrugerne samt betaling for assistance fra vandværket.

Afskrivninger

Afskrivninger omfatter afskrivninger på ledningsnet, fast ejendom, driftsanlæg samt tab på debitorer. Fra 2005 sker afskrivningen ud fra den i 2005 af Rambøll og Foreningen af Vandværker i Danmark udarbejdede tilstandsrapports nævnte værdier.

Tilslutningsafgifter

Tilslutningsafgifter omfatter nye forbrugeres indskud i selskabet og indtægtsføres direkte på egenkapitalen.

Balance

Anlægsaktiver

Anlægsaktiver, bortset fra jordarealer, er værdiansat til anskaffelsespris med fradrag af afskrivninger

Jordarealerne er værdiansat til anskaffelsesprisen. Der afskrives ikke på jordarealer.

Afskrivningerne sker lineært over aktivernes forventede brugstid, der er vurderet til følgende åremål:

Ledningsnet	20 år
Maskiner	20 år
Målere	8 år
Kildeplads	20 år
Ledningsregistrering	10 år

Resultatopgørelse

1. januar - 31. december 2013

Spec.	2013	2012
Ordinære indtægter		
1 Omsætning	<u>628.272</u>	<u>597.242</u>
Ordinære indtægter ialt	<u>628.272</u>	<u>597.242</u>
Ordinære udgifter		
2 Driftsomkostninger	-283.586	-331.735
3 Administrationsomkostninger	-144.084	-145.087
4 Afskrivninger	<u>-202.741</u>	<u>-202.741</u>
Ordinære udgifter ialt	<u>-630.411</u>	<u>-679.563</u>
Ordinært resultat før finansiering	-2.139	-82.321
5 Finansiering	<u>353.201</u>	<u>232.431</u>
Årets resultat	<u>351.062</u>	<u>150.110</u>



Balance pr. 31. december 2013

Aktiver

Spec.	2013	2012
Anlægsaktiver		
6 Ejendom	369.474	369.474
7 Anlæg	<u>2.550.355</u>	<u>2.753.096</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>2.919.829</u>	<u>3.122.570</u>
Omsætningsaktiver		
Værdipapirer til kursværdi	8.777.586	9.148.158
Debitorer	647.531	584.513
Tilgodehavende merværdiafgift	30.909	17.842
8 Likvide beholdninger	<u>1.185.140</u>	<u>487.748</u>
Omsætningsaktiver ialt	<u>10.641.166</u>	<u>10.238.261</u>
Aktiver i alt	<u>13.560.995</u>	<u>13.360.831</u>

Balance pr. 31. december 2013

Passiver

Spec.	2013	2012
Egenkapital		
Egenkapital primo	12.849.476	12.179.122
Indskud nye andelshavere	32.000	188.956
Kursregulering værdipapirer	-235.575	331.288
Årets resultat	<u>351.062</u>	<u>150.110</u>
Egenkapital ultimo	<u>12.996.963</u>	<u>12.849.476</u>
Gældsforpligtelser		
Kortfristede gældsforpligtelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	6.656	16.791
Skyldig statsafgift	<u>557.376</u>	<u>494.564</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>564.032</u>	<u>511.355</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>564.032</u>	<u>511.355</u>
Passiver i alt	<u>13.560.995</u>	<u>13.360.831</u>

Specifikationer

	2013	2012
1. Omsætning		
Opkrævet kubikmeterforbrug	336.970	327.182
Opkrævet faste afgift	<u>291.302</u>	<u>270.060</u>
I alt	<u>628.272</u>	<u>597.242</u>
2. Driftsomkostninger		
Vedligeholdelser	-59.411	-89.803
Elektricitet	-80.008	-79.186
Forsikringer	-6.581	-6.581
Vandprøver	-8.197	-47.343
Lønninger	-72.000	-72.000
Ejendomsskat og vandledningsafgift	-2.479	-2.337
Telesikring alarm	-3.774	-3.702
Ledningsregistrering	-26.986	-12.783
Kørselsgodtgørelse	<u>-24.150</u>	<u>-18.000</u>
I alt	<u>-283.586</u>	<u>-331.735</u>
3. Administrationsomkostninger		
Telefon	-4.803	-4.687
Kontorartikler, tryksager og EDB	-5.218	-3.434
PBS gebyrer	-8.265	-8.123
Porto	-8.464	-8.192
Kontogebyr	-9.067	-8.572
Opkrævningshonorar, Vandværkernes EDB Service	-42.827	-44.886
Årsregnskab	-5.700	-5.200
Lister til kommunen	-8.789	-8.778
Revision og regnskab	-15.650	-13.950
Hjemmeside	-900	0
Sagkyndig bistand	-8.338	0
Kontingenter	-5.970	-5.800
Annoncer	-976	-1.127
Faglitteratur	-920	-900
Generalforsamling og møder	-6.308	-2.831
Udflugt	-11.889	-27.175
Tab på debitorer	<u>0</u>	<u>-1.432</u>
I alt	<u>-144.084</u>	<u>-145.087</u>

Specifikationer

	2013	2012		
4. Afskrivninger				
Nyanlæg vandværket	-24.539	-24.539		
Vandmålere	-17.075	-17.075		
Ledningsnettet	-111.940	-111.940		
Kildeplads	-37.840	-37.840		
Ledningsregistrering	<u>-11.347</u>	<u>-11.347</u>		
I alt	<u>-202.741</u>	<u>-202.741</u>		
5. Finansiering				
Renteindtægter	33.013	80.639		
Udbytte	301.604	157.459		
Gebyrindtægter	16.380	19.990		
Kursgevinst ved udtrækning/handel værdipapirer	-5.832	-50.342		
Omkostninger værdipapir	-18.848	-3.216		
Andre indtægter	<u>26.884</u>	<u>27.901</u>		
I alt	<u>353.201</u>	<u>232.431</u>		
6. Ejendom				
Anskaffelsessum, primo	<u>369.474</u>	<u>369.474</u>		
I alt	<u>369.474</u>	<u>369.474</u>		
7. Anlæg				
	Lednings	Vand-	Ny anlæg	Kilde-
	nettet	målere	vandværket	plads
Anskaffelsessum, primo	2.197.596	135.545	490.798	756.807
Tilgang til kostpriser	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Anskaffelsessum, ultimo	<u>2.197.596</u>	<u>135.545</u>	<u>490.798</u>	<u>756.807</u>
Afskrivninger, primo	617.490	76.839	99.775	108.392
Årets afskrivninger	<u>111.940</u>	<u>17.075</u>	<u>24.539</u>	<u>37.840</u>
Afskrivninger, ultimo	<u>729.430</u>	<u>93.914</u>	<u>124.314</u>	<u>146.232</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>1.468.166</u>	<u>41.631</u>	<u>366.484</u>	<u>610.575</u>

Specifikationer

2013

2012

7. Anlæg (fortsat)

	Lednings registrering	I alt
Anskaffessum, primo	113.469	3.694.215
Tilgang til kostpriser	0	0
Anskaffessum, ultimo	113.469	3.694.215
Afskrivninger, primo	38.623	941.119
Årets afskrivninger	11.347	202.741
Afskrivninger, ultimo	49.970	1.143.860
Regnskabsmæssig værdi ultimo	63.499	2.550.355

8. Likvide beholdninger

Nordea, 6265303143	1.177.089	427.099
Danske Bank, 7238185	8.051	60.649
I alt	1.185.140	487.748