

Årsrapport for perioden 01.01.13 - 31.12.13
(6. regnskabsår)

Vadum Vandværk A.m.b.a.
Ellehammersvej 115
9430 Vadum

CVR-nr.32198112

INDHOLDSFORTEGNELSE

Ledelsespåtegning	3
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæring	4
Ledelsesberetning	6
Resultatopgørelse for perioden 01.01.13 - 31.12.13	9
Balance pr. 31.12.13	10
Specifikationer	12

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen aflægger hermed årsrapport for 2013 for Vadum Vandværk A.m.b.a .

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2013.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vadum, den 20. februar 2014

Bestyrelse:



Ole Dam Pedersen



Anders Jungersen



Jan Leth



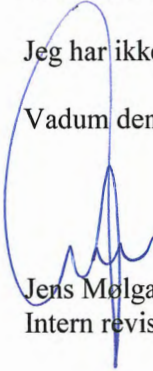
Ajs Dam

Intern revisors påtegning.

I henhold til afdelingens love har jeg foretaget en kritisk gennemgang af bilagsmaterialet og fundet det i overensstemmelse med bogføringen.

Jeg har ikke foretaget lovpligtig revision.

Vadum den 20. februar 2014



Jens Mølgaard
Intern revisor

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRING

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

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Vadum Vandværk A.m.b.a. for regnskabsåret 1. januar 2013 til 31. december 2013, omfattende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet 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.

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 virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens 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.

Konklusion

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

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRING

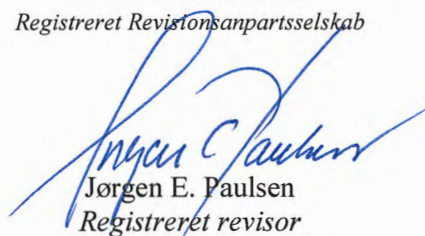
Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Aalborg, den 20. februar 2014

3 H Revision

Registreret Revisionsanpartsselskab



Jørgen E. Paulsen
Registreret revisor

LEDELSESBERETNING

Selskabets hovedaktivitet

Selskabets formål er at forsyne ejendomme inden for vandværkets område med godt og tilstrækkeligt vand.

Usædvanlige forhold vedrørende årsregnskabet for 2013

Årets resultat på tkr. -244 er tilfredsstillende, når det tages i betragtning at selskabet har renoveret værket med ny pumpestyring, filteranlæg, kompressorer og alarmsystem samt bygningsvedligeholdelse i forbindelse med renoveringen for tkr. 938. Der er tidligere år henlagt til denne renovering.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentlig vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Generelt

Årsrapporten for Vadum Vandværk A.m.b.a. for 2013 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse A-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske ressourcer vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af vand indgår i omsætningen når levering til forbrugerne har fundet sted.

Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger indeholder alle omkoster vedrørende forsyningens indvinding af vand, drift og vedligeholdelse af anlæg, pumpestationer m.v. afskrivninger, lokaleomkostninger, miljø, forsikring og udvikling m.v.

Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger omfatter alle omkostninger, som kan henføres til distribution af vand. Distributionsopgaverne påbegyndes ved vandets afgang fra produktionsenheden. Under regnskabsposten hører endvidere reparationer og vedligeholdelse af ledningsnet, målere, målerudskiftning og ledningsregistrering, Omkostninger ved aflæsning af forbrugsmålere betragtes ligeledes som distributionsomkostninger.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til administrative funktioner, herunder vederlag til bestyrelse, kundeadministration og information, administrativ IT, revision, kontorhold m.v.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Ledningsnet, boring og andre tekniske installationer udgiftsføres i etableringsåret.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellige.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygninger	50 år
-----------	-------

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab

Værdipapirer

Børsnoterede værdipapirer, der indregnes under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi på balancedagen.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, måles til nominel restgæld. Hvis låneoptagelsen er forbundet med væsentlige kurstab eller kursgevinster, måles gælden til amortiseret kostpris. Væsentlige kurstab og gevinster fordeles over lånets løbetid med lige store beløb hvert år.

RESULTATOPGØRELSE FOR PERIODEN 01.01.13 - 31.12.13

Spec.	2013	2012
		T.Kr.
1 Nettoomsætning	1.763.154	1.810
2 Produktionsomkostninger	189.668	227
3 Distributionsomkostninger	1.585.660	1.255
Dækningsbidrag	-12.175	328
4 Administrationsomkostninger	252.417	259
Resultat før finansielle poster	-264.592	69
5 Finansielle indtægter	20.859	62
Årets resultat	-243.732	131
 RESULTATDISPONERING		
Årets resultat	-243.732	131
Til disposition	-243.732	131
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Årets henlæggelse reservefond	300.000	360
Årets anvendte hensættelser	-544.000	-230
Overført til næste år	268	1
I alt	-243.732	131

BALANCE PR. 31.12.13

Spec.	<u>2013</u>	<u>2012</u>
		T.Kr.
AKTIVER		
6 Grunde og bygninger	682.622	577
Materielle anlægsaktiver i alt	682.622	577
Anlægsaktiver i alt	682.622	577
Tilgodehavender	33.239	23
7 Andre tilgodehavender	140.972	81
Tilgodehavender i alt	174.210	104
Andre værdipapirer og kapitalandele	1.387.553	1.449
Værdipapirer og kapitalandele i alt	1.387.553	1.449
8 Likvide beholdninger	2.037.509	1.888
Likvide beholdninger i alt	2.037.509	1.888
Omsætningsaktiver i alt	3.599.272	3.441
Aktiver i alt	4.281.894	4.018

BALANCE PR. 31.12.13

Spec.	<u>2013</u>	<u>2012</u>
		T.Kr.
PASSIVER		
9 Egenkapital primo	551.317	550
9 Overført resultat	268	1
Egenkapital i alt	551.585	551
10 Hensættelse til renovering	1.876.000	2.120
Hensatte forpligtelser i alt	1.876.000	2.120
Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.819.635	1.312
Anden gæld	34.674	35
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	1.854.309	1.347
Gældsforpligtelser i alt	1.854.309	1.347
Passiver i alt	4.281.894	4.018
11 Eventualposter		
12 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

SPECIFIKATIONER

1	Nettoomsætning	2013	2012 T.Kr.
	Fast driftsbidrag	945.368	941
	Kubikmeterafgift	4.254.068	4.256
	Tilslutningsbidrag	0	21
	Øvrige indtægter	28.196	0
	Gebyrer	42.500	22
	Vandafledningsbidrag	-2.666.082	-2.620
	Afgift ledningsført vand	-860.897	-839
	EU-hektarstøtte	20.000	30
	Nettoomsætning i alt	1.763.154	1.810
2	Produktionsomkostninger	2013	2012 T.Kr.
	Ejendomsskatter	3.193	4
	Forsikringer	7.681	8
	Grundvandsbeskyttelse	162.481	165
	Vandbeskyttelse	0	12
	Vandanalyse	16.313	39
	Produktionsomkostninger i alt	189.668	227
3	Distributionsomkostninger	2013	2012 T.Kr.
	El	103.834	108
	- energiafgifter	-46.314	-47
	Digitale kort/hjemmeside	16.068	44
	Ombygning værket	938.019	0
	Ledningsnet vedligeholdelse	455.568	1.129
	Vedligeholdelse bygninger	118.485	21
	Distributionsomkostninger i alt	1.585.660	1.255

SPECIFIKATIONER

4 Administrationsomkostninger	2013	2012 T.Kr.
Kontorartikler/tryksager	609	5
Godtgørelse kontorhold	-49.725	-48
Inkasso, debitorer	8.354	8
Løn bestyrelse	77.500	78
Småanskaffelser	8.710	0
Telefon	14.636	12
Anden repræsentation	390	0
Annoncer	739	1
Porto	3.654	4
Revision og regnskabsmæssig assistance	106.000	106
EDB udgifter	28.244	23
PBS	17.791	23
Konsulentbistand	2.122	46
Tilskud konsulentbistand	0	-31
Faglitteratur/tidsskrifter	363	3
Kontingenter	8.211	7
Møder	23.782	17
Tab på debitorer	1.036	4
Administrationsomkostninger i alt	252.417	259
5 Finansielle indtægter	2013	2012 T.Kr.
Renteindtægter, pengeinstitutter	13.591	14
Renteindtægter, obligationer	1.288	2
Kursgevinst/kurstab	-55.380	-92
Udbytte	61.360	138
Finansielle indtægter i alt	20.859	62

SPECIFIKATIONER

6	Materielle anlægsaktiver			Grunde og bygninger
	Kostpris primo			2.290.011
	Årets tilgang			105.343
	Kostpris ultimo			2.395.353
	Afskrivninger primo			-1.712.731
	Afskrivninger ultimo			-1.712.731
	Regnskabsmæssig værdi, ultimo			682.622
7	Andre tilgodehavender	2013		2012 T.Kr.
	Andre tilgodehavender	20.000		0
	Tilgodehavende moms	120.972		81
	Andre tilgodehavender i alt	140.972		81
8	Likvide beholdninger	2013		2012 T.Kr.
	Nørresundby Bank	2.024.205		1.874
	Sparekassen Nordjylland	13.304		13
	Likvide beholdninger i alt	2.037.509		1.888
9	Egenkapital	Selskabs- kapital	Overført resultat	I alt
	Saldo primo	551.317	0	551.317
	Årets resultat	0	268	268
	Egenkapital ultimo	551.317	268	551.585

SPECIFIKATIONER

10	Hensættelse til renovering	2013	2012 T.Kr.
	Andre hensættelser, primo	2.120.000	1.990
	Anvendt hensættelse	-544.000	-230
	Årets hensættelse	300.000	360
	Hensættelse til renovering i alt	1.876.000	2.120
11	Eventualposter		
	Ingen.		
12	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
	Ingen.		