



FREJLEV VANDVÆRK a.m.b.a

CVR nr. 30876814

Årsrapport 2013

Årsrapporten er godkendt på selskabets generalforsamling

Frejlev, den / 2014

dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	2
Regnskabserklæring	3
Folkevalgte revisionspåtegning	4
Selskabsoplysninger	5
 Arsregnskab 1. januar 2013 - 31. december 2013	
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Noter	9

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar 2013 - 31. december 2013 for Frejlev Vandværk a.m.b.a.

Årsregnskabet aflægges i overensstemmelse med vedtægterne.

Det er vores 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 - 31. december 2013.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frejlev, den / 2014

Bestyrelse

Karner Nøhr
formand

Carl Otto Madsen

Finn Henriksen

Jørgen Lyngholm

Flemming Gravesen

Regnskabserklæring

Nærværende regnskab er udarbejdet på grundlag af det os førte bogholderi samt de oplysninger, vandværkets bestyrelse har givet os.

Regnskabet er aflagt i overensstemmelse med vedtægternes krav til regnskabsaflæggelse.

Regnskabsmaterialet og årsregnskabet har ikke været underlagt anden revision end den folkevalgt revision, som har erklæret sig.

Storvorde, den 18. Januar 2014
Industrivarmer A/S

Tina Toft Sørensen
Regnskabsassistent

Folkevalgte revisionspåtegning

Nærværende regnskab er dags dato stikprøvevis gennemgået, og intet er fundet at bemærke.

Frejlev, den / 2014

Kirsten van Leeuwen

Lars Jensen

Selskabsoplysninger

Selskabsnavn	Frejlev Vandværk a.m.b.a c/o Karner Nøhr 9200 Aalborg SV Tlf.nr.: 98343816 CVR-nr. 30876814 Kommune: Aalborg
Bestyrelse	Karner Nøhr (formand) Carl Otto Madsen Finn Henriksen Jørgen Lyngholm Flemming Gravesen
Regnskabsfører	Industrivarmer A/S Landholmvej 12 9280 Storvorde
Pengeinstitut	Nørresundby Bank Kastetvej afdelingen Kastetvej 87 9000 Aalborg

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Frejlev Vandværk a.m.b.a for 01.01.2013-31.12.2013 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens samt anbefalinger af foreningen af Danmarks Private Vandværker (F.V.D). Dog er selskabets investeringer driftsført i investeringsåret.

Resultatopgørelsen

Indtægter

Der er foretaget periodisering af alle væsentlige indtægter

Omkostninger

Der er foretaget periodisering af alle væsentlige omkostninger.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

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

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider på 10 år.

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.300 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Resultatopgørelse 1. JANUAR 2013 - 31. DECEMBER 2013

	Note	2013 kr.	2012 kr.
Salg af vand	1	1.017.311	1.010.132
Tilslutningsafgifter m.m.	2	464.778	44.781
Produktionsomkostninger	3	<u>-1.056.005</u>	<u>-559.661</u>
Bruttoresultat		426.084	495.252
Salgs- og distributionsomkostninger	4	-1.846	-556
Administrationsomkostninger IV	5	-65.708	-73.605
Administrationsomkostninger	6	-75.521	-65.858
Ejendommens drift	7	-118.011	-5.102
Personaleomkostninger	8	-150.000	-150.000
Resultat før afskrivninger		14.998	200.131
Af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver	12	<u>-33.956</u>	<u>-33.956</u>
Resultat før finansielle poster		-18.958	166.175
Finansielle indtægter	9	48.594	56.574
Finansielle omkostninger	10	<u>-1.839</u>	<u>-2.096</u>
Resultat før ekstraordinære poster		27.797	220.653
Årets resultat		27.797	220.653

Balance pr. 31. DECEMBER 2013

	Note	2013 kr.	2012 kr.
AKTIVER			
ANLÆGSAKTIVER			
Materielle anlægsaktiver	11		
Hovedanlæg		<u>67.909</u>	<u>101.865</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>67.909</u>	<u>101.865</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER			
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	13	284.739	182.052
Periodeafgrænsningsposter	14	<u>5.513</u>	<u>5.476</u>
		<u>290.252</u>	<u>187.528</u>
Værdipapirer og kapitalandele	15	<u>16.267</u>	<u>8.819</u>
Likvide beholdninger	16	<u>3.610.372</u>	<u>3.576.367</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>3.916.891</u>	<u>3.772.714</u>
AKTIVER I ALT		<u>3.984.800</u>	<u>3.874.579</u>

Balance pr. 31. DECEMBER 2013

	Note	2013 kr.	2012 kr.
PASSIVER			
EGENKAPITAL			
Indestående i virksomheden	17	<u>3.552.054</u>	<u>3.524.257</u>
Egenkapital i alt		<u>3.552.054</u>	<u>3.524.257</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE			
Kortfristede gældsforpligtelser			
Gæld til forbruger	18	148.202	112.496
Skyldige omkostninger	19	93.250	100.733
Anden gæld	20	<u>191.294</u>	<u>137.093</u>
		<u>432.746</u>	<u>350.322</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>432.746</u>	<u>350.322</u>
PASSIVER I ALT		<u>3.984.800</u>	<u>3.874.579</u>
Eventualposter mv.	21		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	22		
Lønafstemning	22		
Merværdiafgift	22		

Noter

	2013	2012
	kr.	kr.
Note 1 Salg af vand		
Salg af vand (110.903 m3 /112.050 m3)	499.430	502.524
Fast afgift	404.305	399.908
Målerafgift	108.954	107.700
Regulering vedr sidste regnskabsår	4.622	0
	1.017.311	1.010.132
Note 2 Tilslutningsafgifter m.m.		
Tilslutningsafgifter	438.750	19.500
Salg af oplysninger til Forsyningsvirksomhederne	26.028	25.281
	464.778	44.781
Note 3 Produktionsomkostninger		
Elforbrug	-75.936	-48.490
	-75.936	-48.490
Vedligeholdelse		
Vandværk	-479.282	-322.362
Ledningsnet	-490.373	-122.601
Vandanalyse	-28.384	-67.992
Regulering diverse afgift	17.970	1.784
	-980.069	-511.171
	-1.056.005	-559.661
Note 4 Salgs- og distributionsomkostninger		
Salgsomkostninger		
Annoncer og reklame	-1.857	-1.756
	-1.857	-1.756
Tab på debitorer		
Konstaterede tab på debitorer	0	0
Indgået på tidligere afskrevne fordringer	11	1.200
	11	1.200
	-1.846	-556

Noter

	2013 kr.	2012 kr.
Note 5 Administrationsomkostninger IV		
Økonomisk administration IV	-65.708	-73.605
	-65.708	-73.605
Note 6 Administrationsomkostninger		
Kontorartikler	-240	-1.692
Telefon	-6.989	-8.275
Porto		0
Gebyr PBS gebyr	-23.760	-23.077
Forsikringer	-7.698	-7.698
Kontingenter	-13.500	-16.438
Konsulentbistand	-10.975	-480
Diverse	-10.109	-3.298
Møder, rejser og repræsentation	-2.250	-4.900
	-75.521	-65.858
Note 7 Ejendommens drift		
Vedligeholdelse erhvervsbygning	-118.011	-5.102
	-118.011	-5.102
Note 8 Personaleomkostninger		
Lønninger og vederlag		
Løn og gager	-150.000	-150.000
	-150.000	-150.000
Note 9 Finansielle indtægter		
Renter, bankindestående	40.852	59.408
Renter, a'conto rater	168	101
Differencekonto	126	451
Kursregulering Aktier Spar Nord	7.448	-11.029
Rente, for meget opkrævet ejendomskat 2004-2005		7.643
	48.594	56.574

Noter

	2013 kr.	2012 kr.
Note 10 Finansielle omkostninger		
Bankgebyrer	<u>-1.839</u>	<u>-2.096</u>
	<u>-1.839</u>	<u>-2.096</u>
Note 11 Materielle anlægsaktiver		
		Hovedanlæg
Kostpris pr. 1/1 2013		<u>339.557</u>
Kostpris pr. 31/12 2013		<u>339.557</u>
Af-/nedskrivninger pr. 1/1 2013		-237.692
Afskrivninger 01.01.2013-31.12.2013		<u>-33.956</u>
Af-/nedskrivninger pr. 31/12 2013		<u>-271.648</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 31/12 2013		<u>67.909</u>
		2013 kr.
Note 12 Af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver		
Hovedanlæg		<u>-33.956</u>
		<u>-33.956</u>
	2013 kr.	2012 kr.
Note 13 Tilgodehavender fra salg		
Vanddebitorer	<u>284.739</u>	<u>182.052</u>
	<u>284.739</u>	<u>182.052</u>
Note 14 Periodeafgrænsningsposter		
Forudbetalte Industrivarmer	<u>5.513</u>	<u>5.476</u>
	<u>5.513</u>	<u>5.476</u>

Noter

	2013	2012
	kr.	kr.
Note 15 Værdipapirer		
Aktier, 330 stk. Spar Nord Bank	16.267	8.819
	16.267	8.819
Note 16 Likvide beholdninger		
Bankkonto Driftskonto Nørresundby Bank 000-10-28272	1.260.815	505.589
Bankkonto Aktionærkonto Spar Nord Bank 9367-2411202588	50.764	41.790
Bankkonto Aftale konto Spar Nord Bank 9367-4579726186	0	750.000
Bankkonto Aftale konto Spar Nord Bank 9367-4581911810	750.247	0
Bankkonto Aftale konto Nørresundby Bank 7441-1800340	0	750.000
Bankkonto Aftalekonto Nordea 9163-6276251749	14.741	0
Bankkonto Aftalekonto Nordea 9163-0744455375	0	762.623
Bankkonto Aftalekonto Nordea 9163-0716734595	757.860	0
Bankkonto Aftalekonto Jyske Bank 7836-1190859	775.945	766.365
	3.610.372	3.576.367
Note 17 Indestående i virksomheden		
Indestående i virksomheden pr. 1/1 2013	3.524.257	3.303.604
Årets resultat	27.797	220.653
Egenkapital i alt	3.552.054	3.524.257
Note 18 Gæld til forbrugere		
Gæld til forbrugere	148.202	112.496
	148.202	112.496
Note 19 Skyldige omkostninger		
Leverandørgæld	93.250	100.733
	93.250	100.733
Note 20 Anden gæld		
Skyldig SKAT afgifter	93.850	113.315
Skyldig moms	97.444	23.778
	191.294	137.093