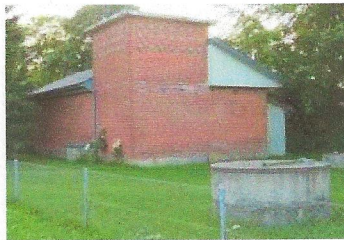


REGNSKAB 2011

Årsregnskab 2011



Indhold:	Side
Underskrifter og revisionspåtegning	2
Anvendt regnskabspraksis	3-4
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Diverse noter mv.	7-8
Budgetforslag 2012	9-10

Arsberetning

Årets primære driftsresultat udgør et underskud på 150 tkr. før renter og henlæggelser. Efter finansielle poster på 167 tkr. er der et overskud på 17 tkr. før henlæggelse. Der er ikke henlagt beløb til udskiftning i Vandværk og Ledningsnet, hvorfor nettoresultatet udgør et overskud på i alt 17 tkr., der foreslås overført til egenkapitalen.

Vandværkets samlede egenkapital udgør herefter i alt 3.669 tkr. og de samlede aktiver udgør 4.496 tkr.

Vindinge Vandværk Amba

Bestyrelsen

Vindinge den 1. marts 2012

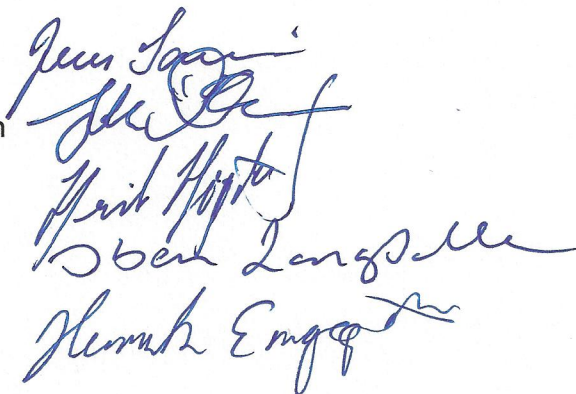
Formand: Jens Sørensen

Kasserer: John Alexandersen

Bestmedlem Henrik Høgstrup

Bestmedlem Iben Langballe

Bestmedlem Henrik Engquist



Revisionspåtegning

Vi har revideret det af ledelsen aflagte årsregnskab for 2011 for Vindinge Vandværk Amba.

Den udførte revision

Vi har udført vor revision ved, at foretage stikprøvekontroller af de enkelte poster. Revisionen omfatter endvidere stillingtagen til om den af ledelsen anvendte regnskabspraksis er passende og om de af ledelsen udøvede regnskabsmæssige skøn er rimelige.

Revisionen har fundet beholdningerne tilstede.
Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Vindinge den 22. februar 2012



Jesper Christensen



Arne Holt

Vindinge Vandværk Amba

Anvendt regnskabspraksis

Vandværket er ikke omfattet af årsregnskabsloven, men regnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven med de afvigelser og tilpasninger der følger af Vandværkets særlige forhold.

Årsregnskabet er i øvrigt aflagt efter samme regnskabsprincipper som sidste år, hvor årets budgetposter er medtaget og opstillet så de følger de fastlagte regnskabsprincipper i årets resultatopgørelse.

Tilslutningsafgifter

Årets tilslutningsafgifter indgår som tilgang i status under egenkapital.

Resultatopgørelsen

Vandafgifter

De årlige opkrævede forbrugsafgifter består af fast afgift kr. 200,- og vandforbrug kr. 5,50 pr. m³ ex. moms
Vandværket opkræver betaling for forbrugsafgifter i februar og juni og følger årsaflysningen fra Roskilde Forsyning.

Vindinge Vandværk Amba

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Driftsmateriel og inventar værdiansættes til anskaffelsespris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivninger foretages lineært over aktivernes forventede brugstid som for Vandværk udgør 25 år, Ledningsnet 20 år og for øvrigt driftsmateriel og inventar udgør 5 år, bortset fra edb's vedkommende der afskrives over 3 år.

Anskaffelser under kr. 12.300 udgiftsføres i anskaffelsesåret.

På anlægsaktiver der anskaffes for henlagte midler foretages der ingen afskrivning.

Henlæggelser (jf. vedtægter § 2 + § 12, se nedenfor)

Bestyrelsen fastsætter ud fra det årlige overskud rimelige henlæggelser til fornyelser og nødvendige udvidelser.

Obligationer

Børsnoterede obligationer optages til kursværdi på balancedagen.

Selskabsskat

Vandværker er non profit foretagender under kategorien af offentlige forsyningsvirksomheder, der uanset organisationsformen er skattefritaget, jf. SEL §3, stk. 1, nr. 4, note 7.

-
- § 2 Selskabets formål er i overensstemmelse med den til enhver tid gældende vandforsyningslov og det for vandværket fastsatte regulativ at forsyne ejendomme inden for vandværkets forsyningsområde med godt og tilstrækkeligt vand til lavest mulige driftsbidrag, som foruden driftsomkostninger skal dække forsvarlige afskrivninger af anlæg og rimelige henlæggelser til fornyelser og nødvendige udvidelser, samt at varetage medlemmernes fælles interesser i vandforsyningsspørgsmål samt deraf afledte forhold.
- § 12 "Det årlige overskud, der måtte fremkomme efter forsvarlige afskrivninger og henlæggelser, kan ikke udbetales til medlemmerne."

RESULTATOPGØRELSE FOR 1. JANUAR - 31. DECEMBER 2011

Budget 2011		Note	2011	2010
600.000	Driftsindtægter	1.	738.742	591.964
(200.000)	Driftsudgifter, vandværk	2.	(178.176)	(217.903)
(220.000)	Driftsudgifter, ledningsnet	3.	(453.516)	(186.385)
(25.000)	Driftsudgifter, vandmålere	4.	(28.108)	(24.905)
(130.000)	Administrationsudgifter	5.	(128.128)	(125.294)
-	Tab på debitorer		(178)	274
(575.000)	Driftsudgifter i alt		(788.106)	(554.213)
25.000	Driftsresultat før afskrivninger		(49.364)	37.751
(100.827)	Afskrivninger	6.	(100.827)	(100.827)
(75.827)	Resultat af ordinær drift før finansielle poster		(150.191)	(63.076)
175.000	Finansielle poster	7.	167.160	216.661
99.173	Årets resultat før hensættelser		16.969	153.585
(75.000)	Henlæggelse			(130.000)
24.173	Årets resultat		16.969	23.585

Udgifter / negative tal i parentes,
svarende til D&T standard.

AKTIVER

	Note	2011	2010
Anlægsaktiver			
Vandværket, Lønbjergvej 4	8.	90.661	111.501
Ledningsnet	8.	29.470	109.457
Maskiner og inventar	8.	0	0
Anlægsaktiver i alt		120.131	220.958
Omsætningsaktiver			
Vandmålerbeholdning		6.957	3.915
Bankbeholdning		30.741	109.089
Girobeholdning		209.139	504.382
Tilgodehavende vandafgift for 2011		568	189.679
DK BGI Erhverv Danske Obl.		3.405.436	3.331.972
BG Invest udl. Obl. Markeder		722.625	452.250
Omsætningsaktiver i alt		4.375.466	4.591.287
AKTIVER I ALT		4.495.597	4.812.245

PASSIVER

Egenkapital

Egenkapital	9.	3.669.266	3.608.071
-------------	----	-----------	-----------

Henlæggelser

Henlæggelser	10.	765.623	935.623
--------------	-----	---------	---------

Gæld

Leverandør gæld		33.423	88.690
Indeholdt A-skat og AM-bidrag		78.829	70.621
Merværdiafgift		(46.790)	32.429
Afgift af ledningsført vand		(4.754)	76.811
Gæld i alt		60.708	268.551

PASSIVER I ALT

PASSIVER I ALT		4.495.597	4.812.245
-----------------------	--	------------------	------------------

VINDINGE VANDVÆRK Amba

Noter til regnskabet:

	2011	2010
1. Driftsindtægter		
Vandafgifter	729.276	588.914
Gebyrer mv.	9.466	3.050
Tilslutningsafgifter		
Driftsindtægter i alt	738.742	591.964
2. Driftsudgifter, vandværk		
Pasning og tilsyn	-23.327	-22.803
Elektricitet	-57.919	-58.649
Forbrugsafgift -kloakbidrag	-15.526	-13.372
Reparationer og vedligeholdelse	-38.494	-79.868
Vedligeholdelse af grund	-5.526	-5.402
TDC - ADSL Vandværksstyring	-21.199	-9.811
Vandanalyser	-7792	-10368
Erhvervsforsikringer	-8.224	-7.619
Køb af spindelsøger	-169	-10.011
Driftsudgifter, vandværk i alt	-178.176	-217.903
3. Driftsudgifter, ledningsnet		
Reparationer af brud på ledningsnet	-410.743	-116.002
Forbrugerafgift -fast afgift	-3.018	-3.877
Tilsyn og administration	-11.050	-10.802
Tegningsmateriel mv.	-2.159	-6.104
Vandindvindingsstilladelse	-50.400	-49.600
Andre driftsudgifter	-16.146	-
Anvendt henlæggelser, Udskiftning ledningsnet	40.000	-
Driftsudgifter, ledningsnet i alt	-453.516	-186.385
4. Driftsudgifter, vandmålere		
Administration af aflæsninger mv.	-22.102	-21.605
Målerkontrol mv.	-	-25.650
Vedligeholdelse og udskiftninger	-136.006	-17.625
Overført fra henlæggelser til Målerudskiftninger	130.000	39.975
Driftsudgifter, vandmålere i alt	-28.108	-24.905
5. Administrationsomkostninger		
Bestyrelseshonorarer	-54.030	-52.814
Regnskabsføring & Web	-25.417	-24.845
Kontor- og fotokopimaterialer	-7.231	-3.794
Edb- udgifter incl. service	-14.047	-13.846
Systemopkrævning, PTG	-6.188	-8.780
Porto og udbringning	-6.697	-6.367
Kontingenter og tryksager	-9.908	-9.109
Telefonudgifter	-240	-240
Bestyrelsesmøder og kursusudgifter	-1.286	-1.316
Generalforsamling	-2.964	-2.983
Andre omkostninger	-120	-1.200
Administrationsomkostninger i alt	-128.128	-125.294
6. Afskrivninger		
Vandværk	-20.841	-20.841
Ledningsnet	-79.986	-79.986
Afskrivninger i alt	-100.827	-100.827
7. Finansielle poster		
Kurtage, renter bank- og giro	-1.527	-689
Kursregulering obligationer	40.385	77.971
Renter obligationer	128.302	139.379
Finansielle indtægter i alt	167.160	216.661

VINDINGE VANDVÆRK Amba

svarende til D&T standard.

Noter til regnskabet:

	2011			Total
	Vandværk	Ledningsnet	Mask. & Inv.	
Anlægsaktiver				
Primo 2011 (*)	257.383	685.437	0	
Tilgang 2004-2008	1.108.329	0	0	
Tilgang	0	0	0	
Afgang	0	0	0	
Saldo ult.	1.365.712	685.437	0	2.051.149
Anvendt henlæggelser				
Primo 2011	0	0	0	
Tilgang 2004-2008	-1.108.329	0	0	
Tilgang	0	0	0	
Afgang	0	0	0	
Saldo ult.	-1.108.329	0	0	-1.108.329
Afskrivninger				
Primo 2011	-145.880	-575.982	0	
Tilgang	-20.840	-79.987	0	
Afgang	0	0	0	
Saldo ult.	-166.720	-655.969	0	-822.689
Bogf. værdi ult. 2011	90.662	29.468	0	120.131

(*) anskaffelsespris med fradrag af akkumulerede afskrivninger frem til 31.12.2003.

(Anlægsnoten indeholder 8 års afskrivninger)

Anskaffelssum Vandværk incl. forbedringer: 1.038.664 kr.

9.	Egenkapital		Total
	Primo 2011	3.608.071	3.608.071
	Årets indskud/Tilslutningsafgifter	44.226	
	Årets resultat	16.969	
	Heraf overført til reserver	61.195	
	Saldo ult. 2011	3.669.266	3.669.266

10.	Henlæggelser	Vandværk- og Ledningsnet	Målerudskiftning	Total
	Primo 2011	696.671	238.952	935.623
	Tilgang	0	0	
	Afgang	-40.000	-130.000	-170.000
	Saldo ult. 2011	656.671	108.952	765.623

Vindinge Vandværk Amba

Budgetforslag for 2012

Godkendelse:

Budgetforslaget for 2012 har været behandlet på bestyrelsesmødet den 1. marts 2012, hvor det blev godkendt.

Budgetteret resultat:

Det primære driftsresultat udgør et overskud på 45 tkr., hvortil kommer renteindtægter på skønnet 150 tkr. Resultat før henlæggelser udgør herefter et overskud på ca. 195 tkr. Der hensættes 175 tkr. til udskiftning af vandværk/ledningsnet, hvorefter nettoresultatet udgør et overskud på omkring 20 tkr.

Henlæggelser:

Den budgetterede henlæggelse til vandværk/ledningsnet er på 175 tkr. og forbrug til målerudskiftning, Vandværk og ledningsnet er budgetteret til 420 tkr., hvorefter den budgetterede henlæggelse til udskiftning af Vandværk/ledningsnet udgør ca. 500 tkr. og henlæggelse til målerudskiftninger udgør ca. 19 tkr.

Risikovurdering af ekstraordinære omkostninger for de næste 5 år.

På grundlag af det kendskab bestyrelsen i dag har til vandværkets tilstand har vi forsøgt at vurdere mulige ekstraordinære omkostninger inden for en tidshorisont på 5 år. Formålet er at skabe et overblik over hvad der vil være en rimelig formue i vandværket forudsat at vi skal kunne betale eventuelle ekstraordinære omkostninger uden at skulle foretage ekstraordinær opkrævning hos forbrugerne.

Målerudskiftning	100.000 kr.
1/3 af anboringsmufferne i Hjortlund og Mørbjerg udskiftes (ca. 100 stk.)	2.000.000 kr.
Ny boring	1.500.000 kr.
Udskiftning af vandledning	1.000.000 kr.
I alt	4.600.000 kr.

VINDINGE VANDVÆRK Amba

Regnskab 2011 / Budgetforslag 2012	Regnskab 2011	Budget 2011	Afvigelse	Budget 2012
Driftsindtægter	738.742	600.000	138.742	670.000
Driftsudgifter, vandværk	(178.176)	(200.000)	21.824	(200.000)
Driftsudgifter, ledningsnet	(453.516)	(220.000)	(233.516)	(220.000)
Driftsudgifter, vandmålere	(28.108)	(25.000)	(3.108)	(25.000)
Administrationsudgifter	(128.128)	(130.000)	1.872	(130.000)
Tab på debitorer	(178)		(178)	
Driftsudgifter i alt	(788.106)	(575.000)	(213.106)	(575.000)
Driftsresultat før afskrivninger	(49.364)	25.000	(74.364)	95.000
Afskrivninger	(100.827)	(100.827)	-	(50.308)
Resultat af ordinær drift før finansielle poster	(150.191)	(75.827)	(74.364)	44.692
Finansielle poster	167.160	175.000	(7.840)	150.000
Arets resultat før hensættelser	16.969	99.173	(82.204)	194.692
Henlæggelse Vandværk/Ledningsnet/måler	-	(75.000)	75.000	(175.000)
Regnskabs- og budgetresultat	16.969	24.173	(7.204)	19.692

Ordinære vandafgifter budgetteret på grundlag af uændret pris: Fast årsafgift på kr. 200,- og vandforbrug kr. 5,50 pr. m3 excl. moms.

Vandafgift til staten stiger fra de nuværende 5,00 kr til 5,90 kr. pr. m3 i 2012. Afgiftsforhøjelsen er en del af finanslovsaftalen for 2012.

Vandværket opkræver a conto betaling for forbrugsafgifter i februar (6. md.) og juli (6. md.) incl. årsregulering.

Budgetnote for honorarer & opgaverelateret aflønning:

	2011	2012
Honorar bestyrelsen i alt:	54.030	55.000
Opgaverelateret aflønning:		
Vandværk:		
Tilsyn med Vandværk	23.327	23.665
Pasning af vandværksgrund	5.526	5.500
Ledningsnet:		
Tegning & ledningsoplysninger	11.050	11.000
Registrering og journal af stophaner	8.200	-
Ass. ved ledningsbrud, lækagesøgning	-	1.000
Vandmålere:		
Målerudskiftning & kontrol:	18.200	44.000
Målerudskiftning efter regning	24.200	20.000
Administration:		
Adm. & Bogføring	22.102	22.440
Regnskabsføring	22.102	22.440
Webmaster	3.315	3.366
Udbringning	1.844	2.400
Opgaverelateret aflønning i alt:	115.666	135.811

Budgetteret anlægsnote for henlæggelser 2012:

Samlet forventet pris til udskiftning af vandmålere 2012	140.000
Samlet forventet pris til renovering af vitale stophaner 2012	100.000
Samlet forv. pris til opd. af software Vandværk & udv. tegningsprogram 2012	80.000
Samlet forventet pris til renovering af tårn på vandværk 2012	100.000

	Vandværk/Ledningsnet	Målerudskifn.	Total
Henlæggelser			
Primo 2012	656.671	108.952	765.623
Tilgang, Forventet henlæggelse 2012	125.000	50.000	175.000
Afgang, Forventet Vandværk/Ledningsnet & vandmålere	(280.000)	(140.000)	(420.000)
Saldo ult. 2012	501.671	18.952	520.623