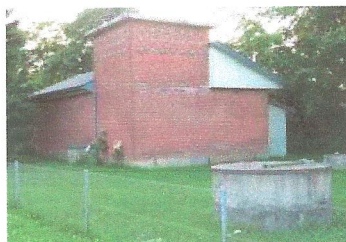


# REGNSKAB 2012

## Årsregnskab 2012



Indhold:	Side
Underskrifter og revisionspåtegning	2
Anvendt regnskabspraksis	3-4
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Diverse noter mv.	7-8
Budgetforslag 2013	9-10

## Årsberetning 2012

Årets primære driftsresultat udgør et underskud på 57 tkr. før renter og henlæggelser. Efter finansielle poster på 271 tkr. er der et overskud på 215 tkr. før henlæggelse. Der er henlagt 200 tkr. til udskiftning i Vandværk og Ledningsnet, hvorefter nettoresultatet udgør et overskud på i alt 14 tkr., der foreslås overført til egenkapitalen.

Vandværkets samlede egenkapital udgør herefter i alt 4.043 tkr. og de samlede aktiver udgør 4.562 tkr.

Vindinge Vandværk Amba

## Bestyrelsen

Vindinge den 1. marts 2013

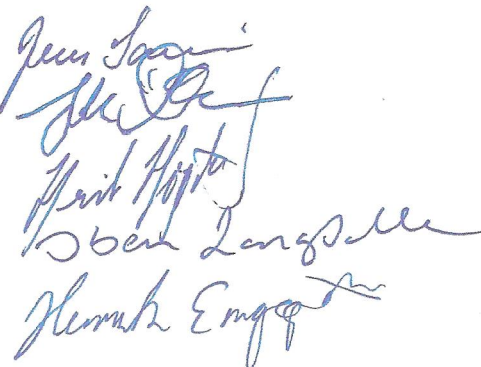
Formand: Jens Sørensen

Kasserer: John Alexandersen

Bestmedlem Henrik Høgstrup

Bestmedlem Iben Langballe

Bestmedlem Henrik Engquist



## Revisionspåtegning

Vi har revideret det af ledelsen aflagte årsregnskab for 2012 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 21. februar 2013



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. m<sup>3</sup> ex. moms  
Vandværket opkræver betaling for forbrugsafgifter for 1. og 2. halvår 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 vandforsyningssspørgsmål 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 2012

Budget 2012		Note	2012	2011
<b>670.000</b>	<b>Driftsindtægter</b>	1.	<b>628.643</b>	<b>738.742</b>
(200.000)	Driftsudgifter, vandværk .....	2.	(241.455)	(178.176)
(220.000)	Driftsudgifter, ledningsnet .....	3.	(214.956)	(453.516)
(25.000)	Driftsudgifter, vandmålere .....	4.	(36.493)	(28.108)
(130.000)	Administrationsudgifter .....	5.	(140.117)	(128.128)
	Tab på debitorer .....		(2.265)	(178)
<b>(575.000)</b>	<b>Driftsudgifter i alt</b>		<b>(635.286)</b>	<b>(788.106)</b>
<b>95.000</b>	<b>Driftsresultat før afskrivninger</b>		<b>(6.643)</b>	<b>(49.364)</b>
(50.308)	Afskrivninger .....	6.	(50.311)	(100.827)
<b>44.692</b>	<b>Resultat af ordinær drift før finansielle poster</b>		<b>(56.954)</b>	<b>(150.191)</b>
150.000	Finansielle poster .....	7.	271.328	167.160
<b>194.692</b>	<b>Årets resultat før hensættelser</b>		<b>214.374</b>	<b>16.969</b>
(175.000)	Henlæggelse .....		(200.000)	-
<b>19.692</b>	<b>Årets resultat</b>		<b>14.374</b>	<b>16.969</b>

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



## AKTIVER

	Note	<u>2012</u>	<u>2011</u>
<b>Anlægsaktiver</b>			
<u>Vandværket, Lønbjergvej 4</u>	8.	69.820	90.661
<u>Ledningsnet</u>	8.	0	29.470
<u>Maskiner og inventar</u>	8.	0	0
<u>Anlægsaktiver i alt</u>		<b>69.820</b>	<b>120.131</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>			
Vandmålerbeholdning .....		5.757	6.957
Bankbeholdning .....		40.365	30.741
Girobeholdning .....		279.676	209.139
Tilgodehavende vandafgift for 2012 .....		66.847	568
DK BGI Erhverv Danske Obl. ....		3.301.061	3.405.436
BG Invest udl. Obl. Markeder .....		798.750	722.625
<u>Omsætningsaktiver i alt</u>		<b>4.492.456</b>	<b>4.375.466</b>
<u>AKTIVER I ALT</u>		<b>4.562.276</b>	<b>4.495.597</b>

## PASSIVER

EgenkapitalEgenkapital9. 4.043.004 3.669.266Henlæggelser10. 542.631 765.623Gæld

Leverandør gæld ..... (72.631) 33.423

Indeholdt A-skat, AM-bidrag og feriepenge ..... 91.827 78.829

Merværdiafgift ..... (41.477) (46.790)

Afgift af ledningsført vand ..... (1.078) (4.754)

Gæld i alt(23.359) 60.708PASSIVER I ALT4.562.276 4.495.597

## VINDINGE VANDVÆRK Amba

### Noter til regnskabet:

	2012	2011
<b>1. Driftsindtægter</b>		
Vandafgifter .....	621.497	729.276
Gebyrer mv. ....	7.146	9.466
<b>Driftsindtægter i alt</b>	<b>628.643</b>	<b>738.742</b>
<b>2. Driftsudgifter, vandværk</b>		
Pasning og tilsyn .....	-23.771	-23.327
Elektricitet .....	-50.231	-57.919
Forbrugsafgift -kloakbidrag .....	-64.885	-15.526
Reparationer og vedligeholdelse .....	-66.916	-38.494
Vedligeholdelse af grund .....	-6.335	-5.526
Vandanalyser .....	-11.496	-21.199
Erhvervsforsikringer .....	-9.158	-8.224
TDC - ADSL Vandværksstyring .....	-7.951	-7.792
Småanskaffelser .....	-712	-169
Renovering Vandværk .....	-195.604	
Anvendt henlæggelser, Udskiftning Vandværk .....	195.604	
<b>Driftsudgifter, vandværk i alt</b>	<b>-241.455</b>	<b>-178.176</b>
<b>3. Driftsudgifter, ledningsnet</b>		
Reparationer af brud på ledningsnet .....	-306.381	-410.743
Forbrugerafgift -fast afgift .....	-3.379	-3.018
Tilsyn og administration .....	-11.260	-11.050
Tegningsmateriel mv. ....	-62.063	-2.159
Vandindvindingstilladelse .....	0	-50.400
Andre driftsudgifter .....	-19.261	-16.146
Anvendt henlæggelser, Udskiftning ledningsnet .....	187.388	40.000
<b>Driftsudgifter, ledningsnet i alt</b>	<b>-214.956</b>	<b>-453.516</b>
<b>4. Driftsudgifter, vandmålere</b>		
Administration af aflæsninger mv. ....	-22.522	-22.102
Målerkontrol mv. ....	-	-
Vedligeholdelse og udskiftninger .....	-53.971	-136.006
Anvendt henlæggelser til Målerudskiftninger .....	40.000	130.000
<b>Driftsudgifter, vandmålere i alt</b>	<b>-36.493</b>	<b>-28.108</b>
<b>5. Administrationsomkostninger</b>		
Bestyrelshonorarer .....	-54.840	-54.030
Regnskabsføring & Web .....	-25.899	-25.417
Kontor- og fotokopimaterialer .....	-6.677	-7.231
Edb- udgifter incl. service .....	-13.100	-14.047
Systemopkrævning, PTG .....	-6.228	-6.188
Porto og udbringning .....	-18.802	-6.697
Kontingenter og tryksager .....	-9.710	-9.908
Telefonudgifter .....	-240	-240
Bestyrelsesmøder og kursusudgifter .....	-1.340	-1.286
Generalforsamling .....	-2.460	-2.964
Andre omkostninger .....	-821	-120
<b>Administrationsomkostninger i alt</b>	<b>-140.117</b>	<b>-128.128</b>
<b>6. Afskrivninger</b>		
Vandværk .....	-20.841	-20.841
Ledningsnet .....	-29.470	-79.986
<b>Afskrivninger i alt</b>	<b>-50.311</b>	<b>-100.827</b>
<b>7. Finansielle poster</b>		
Kurtage, renter bank- og giro .....	-613	-1.527
Kursregulering obligationer .....	172.471	40.385
Renter obligationer .....	99.470	128.302
<b>Finansielle indtægter i alt</b>	<b>271.328</b>	<b>167.160</b>

## Noter til regnskabet:

		2012			
		Vandværk	Ledningsnet	Mask. & Inv.	Total
8.	<b>Anlægsaktiver</b>				
	<b>Primo 2012 (*)</b>	257.381	685.437	0	
	Tilgang 2004-2008	1.108.329	0	0	
	Tilgang	0	0	0	
	Afgang	0	0	0	
	<b>Saldo ult.</b>	<b>1.365.710</b>	<b>685.437</b>	<b>0</b>	<b>2.051.147</b>
	<b>Anvendt henlæggelser</b>				
	<b>Primo 2011</b>	0	0	0	
	Tilgang 2004-2008	-1.108.329	0	0	
	Tilgang	0	0	0	
	Afgang	0	0	0	
	<b>Saldo ult.</b>	<b>-1.108.329</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-1.108.329</b>
	<b>Afskrivninger</b>				
	<b>Primo 2012</b>	-166.720	-655.967	0	
	Tilgang	-20.841	-29.470	0	
	Afgang	0	0	0	
	<b>Saldo ult.</b>	<b>-187.561</b>	<b>-685.437</b>	<b>0</b>	<b>-872.998</b>
	<b>Bogf. værdi ult. 2012</b>	<b>69.820</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>69.820</b>

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

(Anlægsnoten indeholder 9 års afskrivninger)

Anskaffelsessum Vandværk incl. forbedringer: 1.038.664 kr.

			Total
9.	<b>Egenkapital</b>		
	<b>Primo 2012</b>	<b>3.669.266</b>	<b>3.669.266</b>
	Årets indskud/Tilslutningsafgifter	359.365	
	Årets resultat	14.373	
	Heraf overført til reserver	373.738	
	<b>Saldo ult. 2012</b>	<b>4.043.004</b>	<b>4.043.004</b>

		Anlæg Vandværk (VV&LN)	Målerudskiftning	Total
10.	<b>Henlæggelser</b>			
	<b>Primo 2012</b>	656.671	108.952	<b>765.623</b>
	Tilgang	100.000	100.000	<b>200.000</b>
	Afgang	-382.992	-40.000	<b>-422.992</b>
	<b>Saldo ult. 2012</b>	<b>373.679</b>	<b>168.952</b>	<b>542.631</b>



## Vindinge Vandværk Amba

---

### Budgetforslag for 2013

**Godkendelse:**

Budgetforslaget for 2013 har været behandlet på bestyrelsesmødet den 1. marts 2013, hvor det blev godkendt.

**Budgetteret resultat:**

Det primære driftsresultat udgør et overskud på 64 tkr., hvortil kommer renteindtægter på skønnet 150 tkr. Resultat før henlæggelser udgør herefter et overskud på ca. 214 tkr. Der hensættes 200 tkr. til udskiftning af vandværk/ledningsnet, hvorefter nettoresultatet udgør et overskud på omkring 14 tkr.

**Henlæggelser:**

Der forventes anvendt 130 tkr. til målerudskiftning og 300 tkr. til vandværk/ledningsnet, i alt 430 tkr., hvorefter den budgetterede henlæggelse til udskiftning af Vandværk/ledningsnet udgør ca. 274 tkr. og henlæggelse til målerudskiftninger udgør ca. 39 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	200.000 kr.
1/3 af anboringsmufferne i Hjortlund og Mørbjerg udskiftes (ca. 100 stk.)	2.000.000 kr.
Ny boring	1.400.000 kr.
Udskiftning af vandledning	1.000.000 kr.
I alt	4.600.000 kr.

**VINDINGE VANDVÆRK Amba**

Regnskab 2012 / Budgetforslag 2013	Regnskab 2012	Budget 2012	Afvigelse	Budget 2013
<b>Driftsindtægter</b>	<b>628.643</b>	<b>670.000</b>	<b>(41.357)</b>	<b>670.000</b>
Driftsudgifter, vandværk .....	(241.455)	(200.000)	(41.455)	(180.000)
Driftsudgifter, ledningsnet .....	(214.956)	(220.000)	5.044	(240.000)
Driftsudgifter, vandmålere .....	(36.493)	(25.000)	(11.493)	(25.000)
Administrationsudgifter .....	(140.117)	(130.000)	(10.117)	(140.000)
Tab på debitorer .....	(2.265)		(2.265)	
Driftsudgifter i alt	<b>(635.286)</b>	<b>(575.000)</b>	<b>(60.286)</b>	<b>(585.000)</b>
<b>Driftsresultat før afskrivninger</b>	<b>(6.643)</b>	<b>95.000</b>	<b>(101.643)</b>	<b>85.000</b>
Afskrivninger .....	(50.311)	(50.308)	(3)	(21.000)
<b>Resultat af ordinær drift før finansielle poster</b>	<b>(56.954)</b>	<b>44.692</b>	<b>(101.646)</b>	<b>64.000</b>
Finansielle poster .....	271.328	150.000	121.328	150.000
<b>Årets resultat før hensættelser</b>	<b>214.374</b>	<b>194.692</b>	<b>19.682</b>	<b>214.000</b>
Henlæggelse Vandværk/Ledningsnet/måler .....	(200.000)	(175.000)	(25.000)	(200.000)
<b>Regnskabs- og budgetresultat</b>	<b>14.374</b>	<b>19.692</b>	<b>(5.318)</b>	<b>14.000</b>

Ordinære vandafgifter budgetteret på grundlag af uændret pris: Fast årsafgift på kr. 200,- og vandforbrug kr. 5,50 pr. m<sup>3</sup> excl. moms.

Vandafgift til staten stiger fra de nuværende 5,90 kr til 6,13 kr. pr. m<sup>3</sup> i 2013. Afgiftsforhøjelsen er en del af finanslovsaftalen for 2012.

Vandværket opkræver a conto betaling for forbrugsafgifter (6. md.) incl. årsafregulering i april og a conto for årets sidste 6 md. i september.

**Budgetnote for honorarer & opgaverelateret aflønning:**

	2012	2013
<b>Honorar bestyrelsen i alt:</b>	<b>55.000</b>	<b>55.000</b>
<b>Opgaverelateret aflønning:</b>		
<b>Vandværk:</b>		
Tilsyn med Vandværk	23.771	24.000
Pasning af vandværksgrund	5.631	5.700
<b>Ledningsnet:</b>		
Tegning & ledningsoplysninger	11.260	11.300
Registrering og journal af stophaner	14.863	14.900
Ass. ved ledningsbrud, lækagesøgning		
<b>Vandmålere:</b>		
Målerudskiftning & kontrol:	5.700	6.000
Målerudskiftning efter regning	17.655	134.000
<b>Administration:</b>		
Adm. & Bogføring	22.522	22.545
Regnskabsføring	22.522	22.545
Webmaster	3.377	3.380
Udbringning	6.196	3.800
<b>Opgaverelateret aflønning i alt:</b>	<b>133.497</b>	<b>248.170</b>

**Budgetteret anlægsnote for henlæggelser 2013:**

Samlet forventet pris til udskiftning af vandmålere 2013	130.000
Samlet forventet pris til renovering af ledningsnet 2013	300.000

	Vandværk/Le dningsnet	Målerudskifn.	Total
<b>Henlæggelser</b>			
Primo 2013	373.679	168.952	542.631
Tilgang, Forventet henlæggelse 2013	200.000		200.000
Afgang, Forventet Ledningsnet & vandmålere	(300.000)	(130.000)	(430.000)
<b>Saldo ult. 2013</b>	<b>273.679</b>	<b>38.952</b>	<b>312.631</b>