

Vindinge Vandværk Amba

CVR-NR.: 32 69 47 48

Regnskab 2010

Indhold:	Side
Årsberetning	1
Underskrifter og revisionspåtegning	2
Anvendt regnskabspraksis	3
Resultatopgørelse	4
Balance	5
Diverse noter mv.	6-7
Budgetforslag 2011	8-9

Årsberetning

Årets primære driftsresultat udgør et underskud på 63 tkr. før renter og henlæggelser. Efter finansielle poster på 217 tkr. er der et overskud på 154 tkr. før henlæggelse. Der er henlagt 130 tkr. til udskiftning i Vandværk- og Ledningsnet, hvorefter nettoresultatet udgør et overskud på i alt 24 tkr., der foreslås overført til egenkapitalen.

Vandværkets samlede egenkapital udgør herefter i alt 3.608 tkr. og de samlede aktiver udgør 4.812 tkr.

Vindinge Vandværk Amba

Vindinge den 7. februar 2010

Underskrifter og revisionspåtegning

Bestyrelsen

Formand: Jens Sørensen

Kasserer: John Alexandersen

Bestyrelsesmedlem: Henrik Høgstrup

Bestyrelsesmedlem: Iben Langballe

Bestyrelsesmedlem: Henrik Engquist

Den udførte revision

Revisionen er udført ved, at foretage stikprøvekontroller af de enkelte poster og endvidere en stillingtagen til om den af bestyrelsen anvendte regnskabspraksis er passende, samt de udøvede regnskabsmæssige skøn er rimelige.

Revisionen har fundet beholdningerne tilstede.

Revisionspåtegning

Vindinge den 3. marts 2011

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 januar og juni og følger årsaflysningen fra Roskilde Forsyning.

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)

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.

RESULTATOPGØRELSE FOR 1. JANUAR - 31. DECEMBER 2010

Budget 2010		Note	2010	2009
675.000	Driftsindtægter	1.	591.964	595.614
(180.000)	Driftsudgifter, vandværk	2.	(217.903)	(212.970)
(250.000)	Driftsudgifter, ledningsnet	3.	(186.385)	(182.113)
(30.000)	Driftsudgifter, vandmålere	4.	(24.905)	(26.876)
(145.000)	Administrationsudgifter	5.	(125.294)	(159.708)
-	Tab på debitorer		274	(839)
(605.000)	Driftsudgifter i alt		(554.213)	(582.506)
70.000	Driftsresultat før afskrivninger		37.751	13.108
(100.827)	Afskrivninger	6.	(100.827)	(100.827)
(30.827)	Resultat af ordinær drift før finansielle poster		(63.076)	(87.719)
96.000	Finansielle poster	7.	216.661	353.788
65.173	Årets resultat før hensættelser		153.585	266.069
(50.000)	Henlæggelse		(130.000)	(250.000)
15.173	Årets resultat		23.585	16.069

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

AKTIVER

	Note	<u>2010</u>	<u>2009</u>
Anlægsaktiver			
<u>Vandværket, Lønbjergvej 4</u>	8.	111.501	132.342
<u>Ledningsnet</u>	8.	109.457	189.443
<u>Maskiner og inventar</u>	8.	0	0
<u>Anlægsaktiver i alt</u>		220.958	321.785
Omsætningsaktiver			
Vandmålerbeholdning		3.915	5.115
Bankbeholdning		109.089	24.322
Girobeholdning		504.382	266.342
Tilgodehavende vandafgift for 2009		189.679	330.632
DK BGI Erhverv Danske Obl.		3.331.972	3.289.011
BG Invest udl. Obl. Markeder		452.250	417.240
<u>Omsætningsaktiver i alt</u>		4.591.287	4.332.663
<u>AKTIVER I ALT</u>		4.812.245	4.654.448

PASSIVER

EgenkapitalEgenkapital9. 3.608.071 3.515.783Henlæggelser10. 935.623 845.599Gæld

Leverandør gæld 88.690 114.389

Indeholdt A-skat og AM-bidrag 70.621 72.932

Merværdiafgift 32.429 5.119

Afgift af ledningsført vand 76.811 100.626

Gæld i alt268.551 293.066PASSIVER I ALT4.812.245 4.654.448

VINDINGE VANDVÆRK Amba

Noter til regnskabet:

	2010	2009
1. Driftsindtægter		
Vandafgifter	588.914	590.814
Gebyrer mv.	3.050	4.800
Tilslutningsafgifter		
Driftsindtægter i alt	591.964	595.614
2. Driftsudgifter, vandværk		
Pasning og tilsyn	-22.803	-10.638
Elektricitet	-58.649	-67.851
Forbrugsafgift -kloakbidrag	-13.372	-11.007
Reparationer og vedligeholdelse	-79.868	-79.216
Vedligeholdelse af grund	-5.402	-8.890
TDC - ADSL Vandværksstyring	-9.811	-7.106
Vandanalyser	-10368	-20820
Erhvervsforsikringer	-7.619	-7.442
Køb af spindelsøger	-10.011	0
Driftsudgifter, vandværk i alt	-217.903	-212.970
3. Driftsudgifter, ledningsnet		
Reparationer af brud på ledningsnet	-116.002	-111.485
Forbrugerafgift -fast afgift	-3.877	-5.125
Tilsyn og administration	-10.802	-10.638
Tegningsmateriel mv.	-6.104	-6.065
Vandindvindingstilladelse	-49.600	-48.800
Driftsudgifter, ledningsnet i alt	-186.385	-182.113
4. Driftsudgifter, vandmålere		
Administration af aflæsninger mv.	-21.605	-21.276
Målerkontrol mv.	-25.650	-5.600
Vedligeholdelse og udskiftninger	-17.625	-21.072
Overført fra henlæggelser til Målerudskiftninger	39.975	21.072
Driftsudgifter, vandmålere i alt	-24.905	-26.876
5. Administrationsomkostninger		
Bestyrelseshonorarer	-52.814	-63.827
Regnskabsføring & Web	-24.845	-24.467
Kontor- og fotokopimaterialer	-3.794	-3.567
Edb- udgifter incl. service	-13.846	-27.146
Systemopkrævning, PTG	-8.780	-12.713
Porto og udbringning	-6.367	-11.442
Kontingenter og tryksager	-9.109	-11.486
Telefonudgifter	-240	-240
Bestyrelsesmøder og kursusudgifter	-1.316	-1.045
Generalforsamling	-2.983	-3.274
Andre omkostninger	-1.200	-501
Administrationsomkostninger i alt	-125.294	-159.708
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	-689	1.590
Kursregulering obligationer	77.971	225.475
Renter obligationer	139.379	126.723
Finansielle indtægter i alt	216.661	353.788

VINDINGE VANDVÆRK Amba

svarende til D&T standard.

Noter til regnskabet:

	2010			Total
	Vandværk	Ledningsnet	Mask. & Inv.	
Anlægsaktiver				
Primo 2010 (*)	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 2010	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 2010	-125.040	-495.995	0	
Tilgang	-20.840	-79.987	0	
Afgang	0	0	0	
Saldo ult.	-145.880	-575.982	0	-721.862
Bogf. værdi ult. 2010	111.502	109.455	0	220.958

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

(Anlægsnoten indeholder 7 års afskrivninger)

Anskaffelsessum Vandværk incl. forbedringer: 1.038.664 kr.

9. Egenkapital		Total
Primo 2010	3.515.783	3.515.783
Årets indskud/Tilslutningsafgifter	68.704	
Årets resultat	23.584	
Heraf overført til reserver	92.288	
Saldo ult. 2010	3.608.071	3.608.071

10. Henlæggelser	Vandværk- og Ledningsnet	Målerudskiftning	Total
Primo 2010	566.671	278.928	845.599
Tilgang	130.000	0	
Afgang	0	-39.976	
Saldo ult. 2010	696.671	238.952	935.623

Vindinge Vandværk Amba

Budgetforslag for 2011

Godkendelse:

Budgetforslaget for 2011 har været behandlet på bestyrelsesmødet den 7. februar 2011, hvor det blev godkendt.

Budgetteret resultat:

Det primære driftsresultat udgør et underskud på 76 tkr., hvortil kommer renteindtægter på skønnet 175 tkr. Resultat før henlæggelser udgør herefter et overskud på ca. 99 tkr. Der hensættes 75 tkr. til udskiftning af vandværk/ledningsnet, hvorefter nettoresultatet udgør et overskud på omkring 24 tkr.

Henlæggelser:

Den budgetterede henlæggelse til vandværk/ledningsnet er på 75 tkr.. Der er budgetteret et forbrug på 208 tkr. til målerudskiftning og 100 tkr. til renovering af vandværkstårn, hvorefter den budgetterede henlæggelse til udskiftning af vandværk/ledningsnet udgør ca. 672 tkr. og henlæggelse til målerudskiftninger udgør ca. 31 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 tidshorizont på 5 år. Formålet er at skabe et overblik på 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 andelshaverne.

Bestyrelsen

Målerudskiftning	250.000 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:	4.750.000 kr.

VINDINGE VANDVÆRK Amba

Regnskab 2010 / Budgetforslag 2011	Regnskab 2010	Budget 2010	Afvigelse	Budget 2011
Driftsindtægter	591.964	675.000	(83.036)	600.000
Driftsudgifter, vandværk	(217.903)	(180.000)	(37.903)	(200.000)
Driftsudgifter, ledningsnet	(186.385)	(250.000)	63.615	(220.000)
Driftsudgifter, vandmålere	(24.905)	(30.000)	5.095	(25.000)
Administrationsudgifter	(125.294)	(145.000)	19.706	(130.000)
Tab på debitorer	274		274	
Driftsudgifter i alt	(554.213)	(605.000)	50.787	(575.000)
Driftsresultat før afskrivninger	37.751	70.000	(32.249)	25.000
Afskrivninger	(100.827)	(100.827)	-	(100.827)
Resultat af ordinær drift før finansielle poster	(63.076)	(30.827)	(32.249)	(75.827)
Finansielle poster	216.661	96.000	120.661	175.000
Årets resultat før hensættelser	153.585	65.173	88.412	99.173
Henlæggelse Vandværk/Ledningsnet	(130.000)	(50.000)	(80.000)	(75.000)
Regnskabs- og budgetresultat	23.585	15.173	8.412	24.173

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

Vandværket opkræver a conto betaling for forbrugsafgifter i januar (3. md.) og juni (9. md.) incl. årsregulering.

Opkrævning af a conto betaling af forbrugsafgifter til Vandværket ændres fra 3+9 md. til 6+6 md., dog således, at opkrævning i juni 2011 bliver 12 md. i stedet for 9 md.

Budgetnote for honorarer & opgaverelateret aflønning 2011:

Honorar bestyrelsen i alt:		54.000
Opgaverelateret aflønning:		
Vandværk:		
Tilsyn med Vandværk	23.200	
Pasning af vandværksgrund	5.500	28.700
Ledningsnet:		
Tegning & ledningsoplysninger	11.000	
Ass. ved ledningsbrud, lækagesøgning	1.000	12.000
Vandmålere:		
Målerkontrol & udskiftning:		4.000
Administration:		
Adm. & Bogføring	22.000	
Regnskabsføring	22.000	
Webmaster	3.300	
Udbringning	2.500	49.800
Opgaverelateret aflønning i alt:		94.500

Budgetteret anlægsnote for henlæggelser 2011:

Samlet forventet pris til stikprøver og udskiftning af vandmålere 2011	208.000
Vandværkets vandmålere er opdelt i 3 partier, hvor de 2 partier er under udskiftning i 2010-2011 (ca. 520 stk.)	
Samlet forventet pris til renovering af tårn på vandværk 2011	100.000

	Vandværk/ Ledningsnet	Målerudskifn.	Total
Henlæggelser			
Primo 2011	696.671	238.952	935.623
Tilgang, Forventet henlæggelse 2011	75.000		75.000
Afgang, Forventet udskiftning af vandmålere	-100.000	(208.000)	(308.000)
Saldo ult. 2011	671.671	30.952	702.623