

Andkær Vandværk
Andkærbygade 9, 7080 Børkop
(CVR-nr. 30 26 77 10)

Årsrapport
for 2011



Medlem af

Kreston International

Kreston er et samarbejde mellem uafhængige statsautoriserede revisorer.

Indholdsfortegnelse



	Side
Påtegninger	
Lederspåtegning	1
Revisionspåtegning	2 - 3
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. januar – 31. december 2011	
Anvendt regnskabspraksis	6 - 7
Resultatopgørelse	8
Balance	9 - 10
Noter	11-12

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2011 for Andkær Vandværk.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af vandværkets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Andkær, den 3. februar 2012.

Bestyrelse:

Erik Nissen
Formand

Mads Diemer
Næstformand

Helge Jensen
Kasserer

Jens Bjerre
Sekretær

Erik Skou Larsen
Medlem



Den uafhængige revisors påtegning

Til Interessenterne i Andkær Vandværk

Vi har revideret årsregnskabet for Andkær Vandværk for regnskabsåret 1. januar 2011 til 31. december 2011 der omfatter 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 nødvendigt 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 vurderingen 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 vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2011 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2011 til 31. december 2011 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.



Den uafhængige revisors påtegning

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.

Vejle, den 3. februar 2012.

ReviPartner, Vejle

statsautoriseret revisionsaktieselskab

Erik Henningsen
registreret revisor

Søren Kahr
statsautoriseret revisor



Selskabsoplysninger

Selskabet

Andkær Vandværk
Andkærbygade 9
7080 Børkop

Telefon: 30 32 32 09

CVR-nr.: 30 26 77 10

Stiftet: 21.07.1934

Hjemsted: Andkær

Regnskabsår: 1. januar – 31. december

Bestyrelse

Formand Erik Nissen
Næstformand Mads Diemer
Kasserer Helge Jensen
Sekretær Jens Bjerre
Medlem Erik Skov Larsen

Revision

ReviPartner, Vejle
statsautoriseret revisionsaktieselskab
Damhaven 5C
7100 Vejle

Hovedaktiviteter

Vandværkets aktiviteter er levering af vand til forbrugerne i Andkær og Skovby.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat er forløbet som forventet.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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



Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Andkær Vandværk for 2011 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse A-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå vandværket, 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 forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Det i årets løb målte vandforbrug danner grundlag for omsætningen.

Afskrivninger

Afskrivningerne er baseret på den skønnede levetid.

Andkær Skovby Vandværk	10% liniært af kr. 186.095
Bygninger	2% liniært af kr. 224.245
Forsyningsledninger	2% liniært af kr. 6.932.310
Stikledninger	2% liniært af kr. 852.500
Maskinanlæg	7% liniært af kr. 665.385
Bygningsrenovering 2007	2% liniært af kr. 171.086
Boring 2008	2% liniært af kr. 719.457
Boring 2009	2% liniært af kr. 27.500

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Anlægsaktiver månes til anskaffelsespris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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

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 nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

**Resultatopgørelse for perioden**

1. januar til 31. december

	Note	2011 kr.	2010 t.kr.
Indtægter			
Vandafgifter		312.643	309
Vejle Kommune		<u>4.247</u>	<u>4</u>
		<u>316.890</u>	<u>313</u>
Udgifter			
El		23.882	13
Reparation af ledningsnet m.v.		22.353	107
Ejendomsskat		147	0
Forsikringer		4.719	5
Lønninger		32.000	32
Vandanalyse/øvrige driftsudgifter		17.153	14
Indvindingsgebyrer		11.025	14
Småanskaffelser		4.665	0
Administrationsomkostninger	1	<u>76.690</u>	<u>62</u>
		<u>192.634</u>	<u>247</u>
Resultat før afskrivninger		124.256	66
Afskrivninger	2	<u>243.729</u>	<u>244</u>
Resultat før finansielle poster		-119.473	-178
Finansielle indtægter		3.047	13
Finansielle omkostninger	3	<u>18.969</u>	<u>27</u>
ÅRETS RESULTAT		<u>-135.395</u>	<u>-192</u>
Årets resultat foreslås disponeret således:			
Overføres til kapitalkonto		<u>-135.395</u>	
		<u>-135.395</u>	

Balance
pr. 31. december



	Note	2011 kr.	2010 t.kr.
AKTIVER			
ANLÆGSAKTIVER			
Materielle anlægsaktiver	2		
Andkær Skovby Vandværk		148.876	167
Bygning		112.122	117
Maskinanlæg		385.923	433
Forsyningsledninger		4.575.325	4.714
Stikledninger		562.650	580
Bygningsrenovering 2007		153.993	157
Boring 2008		661.901	676
Grund til offentlig vurdering		9.300	9
Boring 2009		<u>25.850</u>	<u>26</u>
Materielle anlægsaktiver i alt		<u>6.635.940</u>	<u>6.879</u>
 ANLÆGSAKTIVER I ALT		 <u>6.635.940</u>	 <u>6.879</u>
 OMSÆTNINGSAKTIVER			
Tilgodehavender			
Debitor		0	30
Periodeafgrænsning		0	8
Tilgodehavender		<u>5.309</u>	<u>18</u>
Tilgodehavender i alt		<u>5.309</u>	<u>56</u>
 Likvide beholdninger			
Vestfyns Bank 140278		209.750	227
Vestfyns Bank 140260		<u>0</u>	<u>503</u>
Likvide beholdninger i alt		<u>209.750</u>	<u>730</u>
 OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT		 <u>215.059</u>	 <u>786</u>
 AKTIVER I ALT		 <u>6.850.999</u>	 <u>7.665</u>



Balance
pr. 31. december

	Note	2011 kr.	2010 t.kr.
PASSIVER			
EGENKAPITAL			
Overført resultat			
Overført fra tidligere år		6.433.977	6.575
Andkær Skovby Vandværk		0	51
Overført af årets resultat		<u>-135.395</u>	<u>-192</u>
		<u>6.298.582</u>	<u>6.434</u>
EGENKAPITAL I ALT		<u>6.298.582</u>	<u>6.434</u>
HENSATTE FORPLIGTELSER			
Hensættelser til renovering /boringer			
Saldo pr. 1. januar		<u>140.000</u>	<u>140</u>
HENSATTE FORPLIGTELSER I ALT		<u>140.000</u>	<u>140</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER			
Langfristede gældsforpligtelser			
Vestfyns Bank 140286		<u>264.000</u>	<u>832</u>
Langfristede gældsforpligtelser i alt		<u>264.000</u>	<u>832</u>
Kortfristede gældsforpligtelser			
Vestfyns Bank 140209		10.786	42
Mellemregning forbrugere		29.861	0
Anden gæld	4	<u>107.770</u>	<u>217</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		<u>148.417</u>	<u>259</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT		<u>412.417</u>	<u>1.091</u>
PASSIVER I ALT		<u>6.850.999</u>	<u>7.665</u>



Noter

	2011 kr.	2010 t.kr.
Note 1. Administrationsomkostninger		
Annoncer, Hjemmeside	3.625	4
Telefon og internet	6.126	7
Porto og gebyrer	5.211	3
Kontorartikler	5.281	1
Kontingenter og tidsskrifter	4.237	4
Administration, bogføring og revision	38.885	33
Bestyrelsesmøder/julefrokost	8.512	7
Kursus, møde m.v.	0	1
Generalforsamling	960	0
Repræsentation	1.729	1
EDB	2.124	1
	<u>76.690</u>	<u>62</u>

Note 2. Afskrivninger

	Anskaffelses- sum	Foretagne afskrivninger pr. 1/1 2011	Rest år	Afskrivning for 2011	Restsaldo pr. 31/12-11
Andkær Skovby Vandværk	186.095	18.610	8	18.610	148.876
Bygninger	224.245	107.638	25	4.485	112.122
Maskinanlæg	665.385	232.885	9	46.577	385.923
Forsyningsledninger	6.932.310	2.218.338	33	138.646	4.575.325
Stikledninger	852.500	272.800	33	17.050	562.650
Bygningsrenovering 2007	171.086	13.671	45	3.422	153.993
Boring 2008	719.457	43.167	46	14.389	661.901
Grund	9.300	0		0	9.300
Boring 2009	27.500	1.100	47	550	25.850
	<u>9.787.878</u>	<u>2.908.209</u>		<u>243.729</u>	<u>6.635.940</u>

	2011 kr.	2010 t.kr.
Note 3. Finansielle omkostninger		
Pengeinstitut	18.969	25
Renter skat	0	0
Låneomkostninger	0	2
	<u>18.969</u>	<u>27</u>



Noter

	2011 kr.	2010 t.kr.
Note 4. Anden gæld		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	19.000	19
A-skat og am-bidrag	13.158	0
Vandafgift	57.480	170
Moms	<u>18.132</u>	<u>28</u>
	<u>107.770</u>	<u>217</u>