

ÅRSRAPPORT FOR 2011

**ANDELSSELSKABET
NORDENSKOV VANDVÆRK**
Sønderskovvej 58, Nordenskov
6800 Varde

INDHOLDSFORTEGNELSE

	SIDE
DAGSORDEN	2
SELSKABSOPLYSNINGER	3
PÅTEGNINGER	
Ledelsespåtegning	4
Den uafhængige revisors erklæring	5
LEDELSESBERETNING	6
ÅRSREGNSKAB 1/1 - 31/12 2011	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

DAGSORDEN

Ordinær generalforsamling afholdes onsdag den 22. februar 2012 kl. 19.30 på Nordenskov Kro.

1. Valg af dirigent, protokolfører og stemmetællere.
2. Bestyrelsens årsberetning.
3. Fremlæggelse af regnskabet til godkendelse.
4. Fremlæggelse af budget for 2012 til godkendelse.
5. Indkomne forslag.
6. Valg til bestyrelsen:
 - a. Valg af bestyrelsesmedlem, på valg er:
Jan Hansen og Inge Marie Graversgaard.
 - b. Valg af 2 suppleanter.
7. Valg af revisorer:
 - a. Valg af én revisor.
 - b. Valg af én revisorsuppleant.
8. Eventuelt.

Forslag til dagsordenens pkt. 5 og 6a, der ønskes behandlet på generalforsamlingen, skal være bestyrelsen i hænde senest 8 dage før generalforsamlingens afholdelse kl. 12.00.

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskab

Andelsselskabet Nordenskov Vandværk
Sønderskovvej 58, Nordenskov
6800 Varde

CVR-nr. 41 79 45 18
Hjemstedskommune Varde
Regnskabsår 1/1 - 31/12

Bestyrelse

Svend Christensen (formand)
Lars Møller (næstformand)
Jan Hansen (kasserer)
Finn Poulsen
Poul Erik Lauridsen
Kurt Jessen
Inge Marie Graversgaard

LEDELSESPÅTEGNING

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 2011 for Andelsselskabet Nordenskov Vandværk.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling samt resultat.

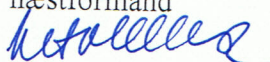
Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nordenskov, den 23. januar 2012

Svend Christensen
formand



Lars Møller
næstformand



Jan Hansen
kasserer



Finn Poulsen



Poul Erik Lauridsen



Kurt Jessen



Inge Marie Graversgaard



DEN UAFHÆNGIGE REVISORS PÅTEGNING

Til andelshaverne i Nordenskov Vandværk

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Nordenskov Vandværk for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2011, omfattende ledelsespåtegning, ledelsesberetning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsrapporten aflægges efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for at udarbejde og aflægge et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Dette ansvar omfatter udformning, implementering og opretholdelse af interne kontroller, der er relevante for at udarbejde og aflægge et årsregnskab, der giver et retvisende billede uden væsentlig fejlinformation, uanset om fejlinformationen skyldes besvigelser eller fejl, samt valg og anvendelse af en hensigtsmæssig regnskabspraksis og udøvelse af regnskabsmæssige skøn, som er rimelige efter omstændighederne.

Revisors ansvar og den udførte revision

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført vores revision i overensstemmelse med danske revisionsstandards. Disse standarder kræver, at vi lever op til etiske krav samt planlægger og udfører revisionen med henblik på at opnå høj grad af sikkerhed for, at årsregnskabet ikke indeholder væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter handlinger for at opnå revisionsbevis for de beløb og oplysninger, der er anført i årsregnskabet. De valgte handlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurderingen af risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om fejlinformationen skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor interne kontroller, der er relevante for selskabets udarbejdelse og aflægelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede, med henblik på at udforme revisionshandling, der er passende efter omstændighederne, men ikke med det formål at udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere stillingtagen til, om den af ledelsen anvendte regnskabspraksis er passende, om de af ledelsen udøvede regnskabsmæssige skøn er rimelige samt en vurdering af 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 - 31. december 2011 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Nordenskov, den 23. januar 2012


Ejvind Haahr Hansen


Henning Christensen

LEDELSESBERETNING

Regnskabet for 2011 udviser et underskud på 91.779 kr. Det er ca. 100.000 kr. bedre end det budgetterede.

Vi fik i 2011 et fald i vandforbruget i forhold til 2010.

I 2011 har vi indvundet 243.023 m³ mod 255.258 m³ året før. Det svarer til et fald på 4,79%.

Vi har sendt opkrævning ud på 224.924 m³, og vi har et svind svarende til 7,45% mod 8,74% året før.

Vi er stadig 711 medlemmer, da der i årets løb ikke er kommet nye til.

På vandværket har vi brugt 110.131 kr. på at udskifte en af vores boringspumper og til udsyring af en boring, samt 13.383 kr. til køb af et nyt alarmanlæg.

På kontoret har vi investeret i en luft til luft varmepumpe for at spare på energien og få et bedre indeklima.

Vi har valgt at skifte vores gamle vandmålere ud med moderne radio-målere, og indtil videre har vi købt 250 stk. til 219.466 kr. Alle målerne forventes udskiftet over 3 år.

Vi har fået lavet en prøveboring i Solbakken Plantage, idet vi håber at kunne finde noget godt vand, hvor der ikke er behov for, at tilsætte lud. Udgifterne til dette er foreløbigt 400.000 kr.

Regnskabsmæssigt har vi taget den del, som vedrører anlæg og driftsmidler op til afskrivninger, i alt 759.626 kr.

Der er i årets løb foretaget de vandanalyser, som loven foreskriver, og alle er fundet i orden.

Vi har 2 gange deltaget i informationsmøder med Varde Forsyning. 3 medlemmer var til Vandværksmesse i Fredericia. Formanden deltog i Varde Kommunes fællesmøde for vandværker.

Prisen på vandet i 2012 er nedsat til 1,10 kr. pr. m³, mens statens afgifter er steget til i alt 5,90

Det er bestyrelsens konklusion, at vandværket er godt vedligeholdt, velfungerende og med en sund økonomi.

I 2012 fortsætter vi den linje som der er lagt med stor vægt på den fortløbende vedligeholdelse af værket og ledningsnettet, så vi undgår unødige driftstop. Dermed kan vi levere en stabil vandforsyning, som forbrugerne sætter stor pris på.

Til slut en stor tak til bestyrelsen for samarbejdet i året der er gået.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og renteudgifter.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

De materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Grunde og bygninger	30 - 40 år
Ledninger	20 - 75 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 - 10 år

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Aktiver med en kostpris under den skattemæssige grænse for småanskaffelser indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen på anskaffelsestidspunktet.

Tilgodehavender

Tilgodehavender for salg og tjenesteydelser måles til amortiseret kostpris.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Værdipapirer

Værdipapirer måles til anskaffelsespris.

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE FOR 1/1 - 31/12 2011

<u>Note</u>		<u>2010</u>
1	Nettoomsætning	648.579 725.812
2	Værkets drift	<u>(242.432) (257.999)</u>
	Bruttofortjeneste I	406.147 467.813
3	Lønninger m.m.	<u>(104.650) (96.899)</u>
	Bruttofortjeneste II	301.497 370.914
4	Salgsomkostninger	(17.678) (6.927)
5	Administrationsomkostninger	(192.739) (221.561)
6	Andre omkostninger	<u>(149.849) (179.359)</u>
	Resultat før afskrivninger	(58.769) (36.933)
7	Afskrivninger	<u>(205.420) (152.758)</u>
	Resultat før finansielle poster	(264.189) (189.691)
8	Finansielle indtægter	<u>172.410 177.613</u>
	ÅRETS RESULTAT	<u><u>(91.779) (12.078)</u></u>

**BALANCE PR.
31/12 2011**

<u>Note</u>	AKTIVER	<u>2010</u>
	ANLÆGSAKTIVER	
	Materielle anlægsaktiver	
9	Grunde og bygninger	2.537.378 2.155.328
10	Ledninger	293.973 315.236
11	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	443.257 249.838
	ANLÆGSAKTIVER I ALT	3.274.608 2.720.402
	OMSÆTNINGSAKTIVER	
	Tilgodehavender	
	Tilgodehavender for salg og tjenesteydelser	29.498 20.329
	Tilgodehavende moms	127.461 0
	Periodeafgrænsningsposter	5.739 14.259
	Renteperiodisering	36.010 40.638
		198.708 75.226
	Værdipapirer	
	Obligationer, anskaf.pris	3.612.689 3.612.689
	(Kursværdi 31/12 2011: 4.035.249 kr.)	
	Likvide beholdninger	
	Indestående pengeinstitutter	2.162.736 2.517.882
	OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	5.974.133 6.205.797
	AKTIVER I ALT	9.248.741 8.926.199

**BALANCE PR.
31/12 2011**

<u>Note</u>	PASSIVER	<u>2010</u>
EGENKAPITAL		
Kapitalindestående primo	8.477.991	8.475.069
Indskud nye medlemmer	0	15.000
Årets resultat	(91.779)	(12.078)
EGENKAPITAL I ALT	<u>8.386.212</u>	<u>8.477.991</u>
 GÆLDSFORPLIGTELSE		
Kortfristede gældsforpligtelser		
Skyldige omkostninger	554.032	77.025
Skyldig vandafgift	263.425	274.960
Skyldig a-skat og am-bidrag	45.072	38.677
Skyldig moms	0	57.546
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	<u>862.529</u>	<u>448.208</u>
 PASSIVER I ALT	<u>9.248.741</u>	<u>8.926.199</u>

NOTER

		<u>2010</u>
1 Nettoomsætning		
Vandafgift	1.771.199	1.856.147
Tilslutning	0	33.000
Gebyr vandmålere	2.000	1.000
Genåbningsgebyr	0	400
Betalt vandafgift	<u>(1.124.620)</u>	<u>(1.164.735)</u>
	<u>648.579</u>	<u>725.812</u>
2 Værkets drift		
El	175.433	166.595
Refunderet elafgift	(83.160)	(75.862)
Kemikalier og ilt	51.457	81.079
Vandanalyser	26.598	9.677
Renovation m.m.	(56)	1.221
Lednings-, borings- og værkets vedligeholdelse	71.726	74.157
Vandmålere udskiftet	<u>434</u>	<u>1.132</u>
	<u>242.432</u>	<u>257.999</u>
3 Lønninger m.m.		
Honorar Finn Poulsen	21.608	21.608
Honorar Greger M. Jessen	5.000	5.000
Honorar Poul Erik Lauridsen	21.608	21.608
Honorar Svend Christensen	41.608	31.608
Honorar Laila Madsen	3.340	4.608
Honorar Kurt Jessen	2.108	1.608
Honorar Lars Møller	2.608	1.608
Honorar Jan Hansen	1.608	1.608
Befordringsgodtgørelse	2.246	4.735
Arbejdsskadeforsikring	<u>2.916</u>	<u>2.908</u>
	<u>104.650</u>	<u>96.899</u>
4 Salgsomkostninger		
Annoncer og reklame	14.748	2.083
Tab på debitorer	2.784	4.844
Gaver og blomster	<u>146</u>	<u>0</u>
	<u>17.678</u>	<u>6.927</u>

NOTER

		<u>2010</u>
5 Administrationsomkostninger		
Telefon	3.318	3.994
Porto og gebyrer	17.914	24.074
Kontorartikler/tryksager	15.293	11.605
Faglitteratur/tidsskrifter	1.540	1.260
Kontingenter	5.145	5.589
Forsikringer	8.498	8.435
Bogføring	83.847	94.600
Revisorhonorar	13.125	13.572
Kursus	2.500	4.325
Advokathonorar	10.000	14.000
Edb-udgifter	29.318	40.999
Møder, generalforsamling m.m.	15.011	11.161
Godtgørelse måleraflæsning	(12.770)	(12.053)
	<u>192.739</u>	<u>221.561</u>
6 Andre omkostninger		
Småanskaffelser	0	1.331
Vedligeholdelse driftsmidler	0	1.000
Leje driftsmidler	8.520	8.520
Miljøafgift Varde Kommune	97.650	96.100
Honorar indberetning Konkurrencestyrelsen	12.237	27.408
Gebyr Konkurrencestyrelsen	31.442	45.000
	<u>149.849</u>	<u>179.359</u>
7 Afskrivninger		
Anlæg	128.081	103.735
Ledninger	21.263	21.263
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	56.076	27.760
	<u>205.420</u>	<u>152.758</u>
8 Finansielle indtægter		
Renter pengeinstitutter	54.158	68.015
Renter obligationer	122.880	99.280
Renteperiodisering primo	(40.638)	(12.410)
Renteperiodisering ultimo	36.010	40.638
Handelsrenter obligationer	0	(17.910)
	<u>172.410</u>	<u>177.613</u>

NOTER

		<u>2010</u>
9 Grunde og bygninger		
Anskaffelsessum primo	3.958.752	3.958.752
Tilgang i årets løb	510.131	0
Afskrivninger primo	(1.803.424)	(1.699.689)
Årets afskrivninger	<u>(128.081)</u>	<u>(103.735)</u>
	<u>2.537.378</u>	<u>2.155.328</u>
10 Ledninger		
Anskaffelsessum primo	3.944.886	3.808.414
Tilgang i årets løb	0	136.472
Afskrivninger primo	(3.629.650)	(3.608.387)
Årets afskrivninger	<u>(21.263)</u>	<u>(21.263)</u>
	<u>293.973</u>	<u>315.236</u>
11 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Anskaffelsessum primo	305.640	28.042
Tilgang i årets løb	249.495	277.598
Afskrivninger primo	(55.802)	(28.042)
Årets afskrivninger	<u>(56.076)</u>	<u>(27.760)</u>
	<u>443.257</u>	<u>249.838</u>