
ÅRSRAPPORT FOR 2012

**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 2012	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

DAGSORDEN

Ordinær generalforsamling afholdes onsdag den 20. februar 2013 kl. 1930 på Nordenskov Kro.

1. Valg af dirigent, protokolfører og stemmetællere.
2. Bestyrelsens årsberetning.
3. Fremlæggelse af regnskabet til godkendelse.
4. Fremlæggelse af budget for 2013 og 2014 til godkendelse.
5. Indkomne forslag.
6. Valg til bestyrelsen:
 - a. Valg af bestyrelsesmedlem, på valg er:
Finn Poulsen
Kurt Jessen
 - 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 2012 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 6. februar 2013

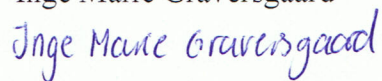
Svend Christensen
formand



Finn Poulsen



Inge Marie Graversgaard



Lars Møller
næstformand




Poul Erik Lauridsen

Jan Hansen
kasserer



Kurt Jessen



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 2012, omfattende ledelsespåtegning, ledelsesberetning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsrapporten aflægges 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 nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

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 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 revisorhandlinger 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 relevante 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.

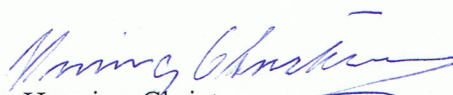
Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Nordenskov, den 6. februar 2013.


Ejvind Haahr Hansen


Henning Christensen

LEDELSESBERETNING

Regnskabet for 2012 udviser et overskud på 41.341,- kr. Det er ca. 223.000,- kr. bedre end budgetteret. Årsagen er store kursgevinster på obligationer. Vi fik i 2012 et fald i vandforbruget i forhold til 2011. I 2012 har vi indvundet 229.573 m³ mod 243.023 m³ året før. Det svarer til et fald på 5,5%.

Vi har sendt opkrævninger ud på 218.394 m³ og har et spild på 4,87% mod 7,45% året før.

Vi er 712 medlemmer. Vi har fået 1 nyt medlem i 2012.

På vandværket har vi brugt 65.932,- kr. på rensning af vores rentvandsbeholder, samt 19.212,- til fjernelse af alger på fliser og bygninger.

Omkostninger til indkøb og udskiftning af gamle vandmålere til moderne radio-målere beløber sig til 363.842,- kr. Beløbet er aktiveret som andre anlæg, driftsmateriel og inventar og afskrives over 10 år.

Prøveboring 1 i Solbakke Plantage blev færdigetablet i 2012. Restudgift på 79.600,- kr. blev afholdt i 2012.

Prøveboing 2 blev etableret i 2012 og udgiften hertil var 442.359,- kr.

Prøveboringer er aktiveret under grunde og bygninger og afskrives over 30 år.

Det samlede beløb som er taget op til afskrivninger er på i alt 885.801,- kr.

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

Vi har deltaget i informationsmøder med Varde Forsyning. 4 medlemmer har været til vandværksmesse i Fredericia. Vi har deltaget i Varde Kommunes fællesmøde for vandværker. Formanden og Kasserer har deltaget i Region Syds generalforsamling i Haderslev. Kasserer og vandværkspasser har deltaget i diverse kurser.

Prisen for vandet i 2013 er hævet til 1,40 kr. Fast afgift er stadig 350,- kr. og målerlejen er sat op til 100,- kr. Statsafgiften er hævet til 6,13 kr.

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

I 2013 fortsætter vi den linie som er lagt, at vedligeholdelse af værket og ledningsnettet er i orden, så vi undgår unødige driftstop. Dermed kan vi levere en stabil vandforsyning, som forbrugerne sikkert vil sætte 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, renteudgifter, realiserede kursgevinster på obligationer samt kursreguleringer af obligationsbeholdningen ultimo.

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

Grunde og bygninger

30 - 40 år

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Ledninger	20 - 75 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 - 10 år

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 kursværdien pr. 31.12.2012.

Gældsforpligtelser

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

RESULTATOPGØRELSE FOR 1/1 - 31/12 2012

<u>Note</u>		<u>2011</u>
1	Nettoomsætning	557.684 648.579
2	Værkets drift	<u>(350.352) (242.432)</u>
	Bruttofortjeneste I	207.332 406.147
3	Lønninger m.m.	<u>(106.210) (104.650)</u>
	Bruttofortjeneste II	101.122 301.497
4	Salgsomkostninger	(2.552) (17.678)
5	Administrationsomkostninger	(258.320) (192.739)
6	Andre omkostninger	<u>(82.884) (149.849)</u>
	Resultat før afskrivninger	(242.634) (58.769)
7	Afskrivninger	<u>(254.472) (205.420)</u>
	Resultat før finansielle poster	(497.106) (264.189)
8	Finansielle indtægter	<u>538.447 172.410</u>
	ÅRETS RESULTAT	<u><u>41.341 (91.779)</u></u>

**BALANCE PR.
31/12 2012**

AKTIVER			2011
<u>Note</u>			
ANLÆGSAKTIVER			
Materielle anlægsaktiver			
9	Grunde og bygninger	2.913.858	2.537.378
10	Ledninger	277.440	293.973
11	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	714.638	443.257
	ANLÆGSAKTIVER I ALT	3.905.936	3.274.608
OMSÆTNINGSAKTIVER			
Tilgodehavender			
	Tilgodehavender for salg og tjenesteydelser	0	29.498
12	Tilgodehavende moms	99.635	127.461
	Periodeafgrænsningsposter	25.293	5.739
	Renteperiodisering	62.218	36.010
		187.146	198.708
Værdipapirer			
13	Obligationer, kursværdi	1.225.843	3.612.689
Likvide beholdninger			
14	Indestående pengeinstitutter	3.530.603	2.162.736
	OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	4.943.592	5.974.133
	AKTIVER I ALT	8.849.528	9.248.741

**BALANCE PR.
31/12 2012**

PASSIVER		
<u>Note</u>		<u>2011</u>
EGENKAPITAL		
Kapitalindestående primo	8.386.211	8.477.991
Indskud nye medlemmer	7.500	0
Årets resultat	41.341	(91.779)
EGENKAPITAL I ALT	<u>8.435.052</u>	<u>8.386.212</u>
 GÆLDSFORPLIGTELSE		
Kortfristede gældsforpligtelser		
Skyldige omkostninger	53.150	554.032
Skyldig vandafgift	317.577	263.425
Skyldig a-skat og am-bidrag	43.749	45.072
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	<u>414.476</u>	<u>862.529</u>
 PASSIVER I ALT	 <u>8.849.528</u>	 <u>9.248.741</u>

NOTER

		<u>2011</u>
1 Nettoomsætning		
Vandafgift	1.834.434	1.771.199
Tilslutning	11.000	0
Gebyr vandmålere	775	2.000
Betalt vandafgift	<u>(1.288.525)</u>	<u>(1.124.620)</u>
	<u>557.684</u>	<u>648.579</u>
2 Værkets drift		
El	177.781	175.433
Refunderet elafgift	-83.174	-83.160
Kemikalier og ilt	42.776	51.457
Vandanalyser	15.299	26.598
Renovation m.m.	1.077	-56
Ejendomsskat	1.263	0
Lednings-, borings- og værkets vedligeholdelse	177.447	71.726
Tilslutning nye medlemmer	15.301	0
Vandmålere udskiftet	<u>2.582</u>	<u>434</u>
	<u>350.352</u>	<u>242.432</u>
3 Lønninger m.m.		
Honorar Finn Poulsen	22.123	21.608
Honorar Greger M. Jessen	0	5.000
Honorar Poul Erik Lauridsen	23.998	21.608
Honorar Svend Christensen	42.602	41.608
Honorar Laila Madsen	0	3.340
Honorar Kurt Jessen	1.644	2.108
Honorar Lars Møller	4.716	2.608
Honorar Jan Hansen	1.644	1.608
Honorar Inge Marie Graversgaard	1.644	0
Befordringsgodtgørelse	4.989	2.246
Arbejdsskadeforsikring	<u>2.850</u>	<u>2.916</u>
	<u>106.210</u>	<u>104.650</u>
4 Salgsomkostninger		
Annoncer og reklame	2.255	14.748
Tab på debitorer	0	2.784
Gaver og blomster	<u>297</u>	<u>146</u>
	<u>2.552</u>	<u>17.678</u>

NOTER

		<u>2011</u>
5 Administrationsomkostninger		
Telefon	3.399	3.318
Porto og gebyrer	19.583	17.914
Kontorartikler/tryksager	8.985	15.293
Faglitteratur/tidsskrifter	1.575	1.540
Kontingenter	10.889	5.145
Forsikringer	8.209	8.498
Bogføring	105.305	83.847
Revisorhonorar	14.133	13.125
Kursus	11.902	2.500
Advokathonorar	42.938	10.000
Edb-udgifter	25.583	29.318
Møder, generalforsamling m.m.	18.887	15.011
Godtgørelse måleraflæsning	-13.068	-12.770
	<u>258.320</u>	<u>192.739</u>
6 Andre omkostninger		
Leje driftsmidler	7.545	8.520
Erstatninger	22.500	0
Miljøafgift Varde Kommune	0	97.650
Honorar indberetning Konkurrencestyrelsen	20.925	12.237
Gebyr Konkurrencestyrelsen	31.914	31.442
	<u>82.884</u>	<u>149.849</u>
7 Afskrivninger		
Anlæg	145.479	128.081
Ledninger	16.533	21.263
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	92.460	56.076
	<u>254.472</u>	<u>205.420</u>
8 Finansielle indtægter		
Renter pengeinstitutter	43.024	54.158
Renter obligationer	71.766	122.880
Kursgevinst obligationer	334.543	0
Kursregulering obligationer	63.690	0
Renteperiodisering primo	(36.010)	(40.638)
Renteperiodisering ultimo	62.218	36.010
Renter pengeinstitutter	(784)	0
	<u>538.447</u>	<u>172.410</u>

NOTER

		<u>2011</u>
9 Grunde og bygninger		
Anskaffelsessum primo	4.468.883	3.958.752
Tilgang i årets løb	521.959	510.131
Afskrivninger primo	-1.931.505	-1.803.424
Årets afskrivninger	-145.479	-128.081
	<u>2.913.858</u>	<u>2.537.378</u>
10 Ledninger		
Anskaffelsessum primo	3.944.886	3.944.886
Afskrivninger primo	-3.650.913	-3.629.650
Årets afskrivninger	-16.533	-21.263
	<u>277.440</u>	<u>293.973</u>
11 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Anskaffelsessum primo	555.134	305.640
Tilgang i årets løb	363.842	249.495
Afskrivninger primo	-111.878	-55.802
Årets afskrivninger	-92.460	-56.076
	<u>714.638</u>	<u>443.257</u>
12 Tilgodehavende moms		
Skyldig moms	127.461	-57.546
Udgående moms	-466.694	-445.796
Indgående moms	395.951	344.030
Elafgift	83.174	83.160
Betalt moms	-40.257	203.613
	<u>99.635</u>	<u>127.461</u>
13 Obligationer, kursværdi		
Nom. 1.180.000 2%, 2016	1.225.843	1.162.153
Nom. 1.971.000 4%, 2015	0	1.963.591
Nom. 511.000 4%, 2015	0	486.945
	<u>1.225.843</u>	<u>3.612.689</u>

NOTER

	<u>2011</u>	
14 Indestående pengeinstitutter		
Andelskassen Varde nr. 5000051	34.272	39.768
Andelskassen Varde nr. 1124012	1.067	79.985
Andelskassen Varde nr. 1156113	41.259	83.777
Andelskassen Varde nr. 1175089	0	528.246
Nørre Nebel Sparekasse	0	711.682
Den JyskeSparekasse 2,8%	739.320	719.278
Vestjysk Bank 3,25%	689.685	0
Sparbank A/S 3,3%	675.000	0
Skjern Bank 3,25%	675.000	0
FIH Erhvervsbank 2,5	675.000	0
	<u>3.530.603</u>	<u>2.162.736</u>