

***Andelsselskabet***

***Næsgårdens Vandværk***

***Regnskab 01.04.09-31.03.10***

# Andelsselskabet Næsgårdens Vandværk

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsgrundlag

Årsregnskabet er aflagt efter bogføringslovens regnskabsbestemmelser samt i overensstemmelse med almindeligt anerkendt regnskabspraksis.

### Indtægtskriterium

Vandafgifter og gebyrer repræsenterer årets fakturerede salg med fradrag af moms.

### Renteindtægter, netto

Renteindtægter og renteudgifter er periodiseret. Kurstab og/eller kursgevinst ved salg eller udrækning af obligationer medtages i resultatopgørelsen på realisationstidspunktet.

### Obligationer

Obligationer er værdisat til anskaffelsessum, maksimalt kurs 100.

### Andre tilgodehavender

Andre tilgodehavender medtages til pålydende værdi med fradrag af hensættelse til imødegåelse af tab.

### Inventar, anlæg, installationer og rentvandsledning

Inventar, anlæg, installationer og rentvandsledning værdisættes til anskaffelsessum med fradrag af foretagne afskrivninger. Afskrivningerne er baseret på en vurdering af de enkelte aktivgruppers brugstider og beregnes således:

Hovedanlæg .....	afskrives lineært med 2,5% p.a.
Driftsinstallation .....	afskrives lineært med 10% p.a.
Rentvandsledning .....	afskrives lineært med 5% p.a.
Vandmålere .....	afskrives lineært med 20% p.a.
Tilbygning Vandværket .....	afskrives lineært med 2,5% p.a.
Ringledning .....	afskrives lineært med 10% p.a.
KSON Rentvandsledning .....	afskrives lineært med 5% p.a.

Nyanskaffelser under kr. 12.300 pr. stk. udgiftsføres i anskaffelsesåret.

**Andelselskabet Næsgårdens Vandværk**

**Revisionspåtegning**

## Andelsselskabet Næsgårdens Vandværk

### Resultatopgørelse for perioden 01.04.09 til 31.03.10

	Regnskab 2009/2010	Regnskab 2008/2009
<b>Indtægter:</b>		
Vandafgift medlemmer	807.136,08	511.274,00
Vandafgifter KSON medlemmer	0,00	120.265,00
Gebyrer	4.415,17	3.550,00
Ekstraordinær indtægt	2.175,30	0,00
Forbrug KSON Vandværk	0,00	66.339,52
<b>Indtægter i alt</b>	<b>813.726,55</b>	<b>701.428,52</b>
<b>Driftsudgifter:</b>		
Strømforbrug	26.848,12	32.562,68
Vedligehold forsyningsanlæg	16.606,99	33.239,34
Afgift til skoven vandboring	15.603,04	15.289,67
Vandindvindingsafgift	32.025,00	26.775,00
Vandværkstilsyn	254.635,81	118.230,09
Forsikring og ejendomsskat	17.520,69	17.216,29
Vandanalyse	13.273,50	18.227,00
Drift af ringforbindelse	0,00	16.823,46
Øvrige drifteudgifter	0,00	10,00
Rep. af ledningsnet rent vand	50.606,35	30.450,95
Honorar fejlfinding	0,00	14.392,00
Grøn afgift ledningstab	16.190,00	54.155,00
<b>Driftsudgifter i alt</b>	<b>443.309,50</b>	<b>377.371,48</b>
<b>Administrationsudgifter:</b>		
Opkrævning og revision	18.000,00	24.150,00
Bestyrelseshonorar og kørsel	88.489,00	78.492,79
Vandværkstilsyn kørsel	426,00	19.467,00
Abonnementer	1.260,00	1.947,00
Administration vandmåler	-15.120,00	50.334,00
Kontorartikler og tryksager	7.956,67	10.691,13
Telefon, porto og gebyr	33.715,37	36.531,97
Generalforsamling og møder	12.878,75	19.052,23
Administration af regninger m.m.	51.048,90	40.980,78
Gaver/personaleudgifter	7.651,70	1.584,13
Kurser	7.117,00	420,00
Øreafrunding	10,00	2,90
Tab på debitorer	11,00	0,00
<b>Administrationsudgifter i alt</b>	<b>213.444,39</b>	<b>283.653,93</b>
<b>Resultat før finansiering og afskrivninger:</b>	<b>156.972,66</b>	<b>40.403,11</b>

## Andelsselskabet Næsgårdens Vandværk

### Resultatopgørelse for perioden 01.04.09 til 31.03.10

	<b>Regnskab 2009/2010</b>	<i>Regnskab 2008/2009</i>
<b>Resultat før finansiering og afskrivninger:</b>	<b>156.972,66</b>	40.403,11
<b>FINANCIERING:</b>		
Diverse renterudgifter	52,00	3.320,43
Depotgebyr	0,00	892,32
<b>Renteudgifter i alt</b>	<b>52,00</b>	<b>4.212,75</b>
Kursgevinst obligationer	551,02	442,55
Renteindt. bank og obligationer	51.368,77	54.945,61
Aktieudbytte	910,79	0,00
<b>Renteindtægter i alt</b>	<b>52.830,58</b>	<b>55.388,16</b>
<b>Finansiering i alt</b>	<b>52.778,58</b>	<b>51.175,41</b>
<b>AFSKRIVNINGER:</b>		
Afskrivning hovedanlæg	34.825,67	34.825,67
Afskrivning driftsinstallationer	17.516,99	17.516,99
Afskrivning rentvandsledning	37.280,13	37.280,13
Afskrivninger vandmålere	61.665,60	61.665,60
Afskrivning tilbygning Vandværk	12.106,39	12.106,39
Afskrivning Ringforbindelse	38.215,09	38.215,09
Afskrivning KSON rentvandsledning	50.000,00	25.000,00
<b>Afskrivninger i alt:</b>	<b>251.609,87</b>	<b>226.609,87</b>
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>-41.858,63</b>	<b>-135.031,35</b>

# Andelsselskabet Næsgårdens Vandværk

## Balance pr. 31. marts 2010

Note	Pr. 31.03. 2010	Pr. 31.03. 2009
<b>AKTIVER:</b>		
<b>Omsætningsaktiver:</b>		
	644.260,95	142.184,47
	502.109,59	750.000,00
	2.643,75	3.301,75
	485,51	3.748,52
	10.522,05	0,00
	12.196,00	10.458,03
8	900.070,69	961.797,06
	<u>2.072.288,54</u>	<u>1.871.489,83</u>
<b>Anlægsaktiver:</b>		
1	705.684,03	740.509,70
2	98.272,75	115.789,74
3	44.639,19	81.919,32
4	74.028,20	135.693,80
5	393.457,71	405.564,10
6	229.290,54	267.505,62
7	925.000,00	975.000,00
	<u>2.470.372,42</u>	<u>2.721.982,28</u>
	<u>4.542.660,96</u>	<u>4.593.472,11</u>
<b>Aktiver i alt</b>	<b>4.542.660,96</b>	<b>4.593.472,11</b>

# Andelsselskabet Næsgårdens Vandværk

## Balance pr. 31. marts 2010

Note	Pr. 31.03. 2010	Pr. 31.03. 2009
<b>PASSIVER:</b>		
<b>Kortfristet gæld:</b>		
Skyldig A-skat og AM-bidrag	27.635,00	38.679,40
Skyldig moms	0,00	73.994,65
Kreditorer	40.815,13	19.728,60
	<u>68.450,13</u>	<u>132.402,65</u>
<b>Egenkapital:</b>		
Egenkapital primo	4.461.069,46	2.839.855,81
Tilslutning nye medlemmer	55.000,00	22.000,00
KSON	0,00	1.734.245,00
Årets resultat	-41.858,63	-135.031,35
Egenkapital ultimo	<u>4.474.210,83</u>	<u>4.461.069,46</u>
<b>Passiver i alt</b>	<b><u>4.542.660,96</u></b>	<b><u>4.593.472,11</u></b>

**Underskrifter:****Bestyrelsen:**

Ordrup, den            maj 2010

\_\_\_\_\_  
Svend-Erik Hørdum  
Formand

\_\_\_\_\_  
Thorkild Stenaa Jensen  
Kasserer

\_\_\_\_\_  
Birte Kaas Frederiksen

\_\_\_\_\_  
Ole Modin

\_\_\_\_\_  
Ole Jakobsen

**Generalforsamlingsvalgte revisorer:**

Vandværkets bilag og forretningsgang er stikprøvevis gennemgået, og der blev ikke fundet anledning til bemærkninger.

Ordrup, den            maj 2010

\_\_\_\_\_  
Freddy Rasmussen

\_\_\_\_\_  
Niels Peter Hansen

# Andelsselskabet Næsgårdens Vandværk

## Noter 2009/2010

Note		Pr. 31.03. 2010	Pr. 31.03. 2009
<b>1 Hovedanlæg</b>			
Saldo 01.04.2009		1.393.026,67	1.393.026,67
Tilgået i året		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
		1.393.026,67	<u>1.393.026,67</u>
Afskrevet pr. 31.03.2009		652.516,97	-617.691,30
Afsk. 09/10 2,5% af 1.393.026,67		<u>34.825,67</u>	<u>-34.825,67</u>
		<b><u>705.684,03</u></b>	<b><u>740.509,70</u></b>
<b>2 Driftinstallation</b>			
Saldo 01.04.2009		734.603,02	720.203,02
Tilgået i året		<u>0,00</u>	<u>14.400,00</u>
		734.603,02	<u>734.603,02</u>
Afskrevet 31.03.2009		618.813,28	-601.296,29
Afsk. 09/10 10% af 175.169,87		<u>17.516,99</u>	<u>-17.516,99</u>
		<b><u>98.272,75</u></b>	<b><u>115.789,74</u></b>
<b>3 Rentvandsledning:</b>			
Saldo 01.04.2009		745.602,66	745.602,66
Tilgået i året		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
		745.602,66	<u>745.602,66</u>
Afskrevet pr. 31.03.2009		663.683,34	-626.403,21
Afsk. 09/10 5% af 745.602,66		<u>37.280,13</u>	<u>-37.280,13</u>
		<b><u>44.639,19</u></b>	<b><u>81.919,32</u></b>
<b>4 Vandmålere:</b>			
Saldo pr. 01.04.2009		308.328,00	308.328,00
Tilgået i året		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
		308.328,00	<u>308.328,00</u>
Afskrevet pr. 31.03.2009		172.634,20	-110.968,60
Afsk. 09/10 20% af 308.328,00		<u>61.665,60</u>	<u>-61.665,60</u>
		<b><u>74.028,20</u></b>	<b><u>135.693,80</u></b>
<b>5 Tilbygning Vandværk</b>			
Saldo pr. 01.04.2009		484.255,67	484.255,67
Tilgået i året		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
		484.255,67	<u>484.255,67</u>
Afskrevet pr. 31.03.2009		78.691,57	-66.585,18
Afsk. 09/10 2,5 % af 484.255,67		<u>12.106,39</u>	<u>-12.106,39</u>
		<b><u>393.457,71</u></b>	<b><u>405.564,10</u></b>



# Andelsselskabet Næsgårdens Vandværk

## Noter 2009/2010

Note		<b>Pr. 31.03. 2010</b>	<b>Pr. 31.03. 2009</b>	
<b>6 Ringforbindelse</b>				
Saldo pr. 01.04.2009	382.150,90		382.150,90	
Tilgået i året	<u>0,00</u>	382.150,90	<u>0,00</u>	
			<u>382.150,90</u>	
Afskrevet pr. 31.03.2009	114.645,27		-76.430,18	
Afsk. 09/10 10 % af 382.150,90	<u>38.215,09</u>	-152.860,36	<u>-38.215,09</u>	
		<b><u>229.290,54</u></b>	<b><u>267.505,62</u></b>	
<b>7 KSON Rentvandsledning:</b>				
Saldo 01.04.2009	1.000.000,00		1.000.000,00	
Tilgået i året	<u>0,00</u>	1.000.000,00	<u>0,00</u>	
			<u>1.000.000,00</u>	
Afskrevet pr. 01.04.2009	25.000,00		0,00	
Afsk. 09/10 5 % af 1.000.000,00	<u>50.000,00</u>	-75.000,00	<u>-25.000,00</u>	
		<b><u>925.000,00</u></b>	<b><u>975.000,00</u></b>	
		<u>Nom. værdi</u>	<u>Bogført værdi</u>	
		31.03.10	31.03.10	
		<u>Kurs</u>	<u>Kursværdi</u>	
		31.03.10	31.03.10	
<b>8 Aktier og Obligationer</b>				
Aktier Den Danske Bank	Stk. 400,00	13.586,10	135,570	54.228,08
BrFkredit 111 6% 2032	7.031,47	7.110,50	107,250	7.541,25
Realkredit DK 23 D 4% 2035	138.734,98	136.330,49	95,744	132.830,42
Realkredit DK 23 D 4% 2038	187.528,68	182.833,22	95,498	179.086,14
Realkredit DK 26 D 5% 2014	28.358,29	30.064,06	103,250	29.279,93
Realkredit DK 23 D 5% 2035	215.301,12	212.031,04	102,151	219.932,25
Realkredit DK 26 D 4% 2020	228.136,32	228.469,63	102,600	234.067,86
Nykredit 3 A 5% 2032	85.448,40	84.870,45	103,300	88.268,20
Aktier Nordea	Stk. 127,00	4.775,20	55,229	7.014,04
		<b><u>900.070,69</u></b>		<b><u>952.248,18</u></b>