

Andelselskabet Verup Vandværk

CVR-nummer 72875915

Årsrapport 2011

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling
den 2012

Dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	2
Påtegning og erklæring	
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Aktiver	10
Passiver	11
Noter	12

Selskabsoplysninger

Selskab

Andelsselskabet Verup Vandværk
Lårupvej 43
4293 Dianalund

Telefon:	58260345
Hjemstedskommune:	Sorø
CVR-nummer:	72875915
Regnskabsperiode:	1. januar 2011 - 31. december 2011

Bestyrelse

Poul Hørringsen, formand
Ole Finn Andersen, næstformand
Hans Foster, kasserer
Susanne Madsen, bestyrelsesmedlem
Ib Boserup, bestyrelsesmedlem

Intern revisor

Ingger Christensen

Pengeinstitut

Nordea

Revision

Dansk Revision Slagelse - Sorø
Godkendt revisionsaktieselskab

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2011 - 31. december 2011 for Andelsselskabet Verup Vandværk .

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor 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

Verup, den 1. maj 2012

Bestyrelsen:




Poul Hørringsen

Formand



Ole Finn Andersen

Næstformand



Hans Foster
Kasserer



Susanne Madsen
Bestyrelsesmedlem



Ib Boserup
Bestyrelsesmedlem

Intern revisor:



Ingger Christensen

1. januar 2011 - 31. december 2011.

Ledelsesberetningen indeholder efter vor opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Den uafhængige revisors erklæringer

Til andelshaverne i Andelsselskabet Verup Vandværk

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Andelsselskabet Verup Vandværk for regnskabsåret 1. januar 2011 - 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 nødvendig 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, at 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 med forbehold.

Forbehold

Grundlag for konklusion med forbehold

Vi har konstateret at der ikke foreligger behørig dokumentation for bestyrelsesudgifter på i alt DKK 33.665 ud af en samlet udgift på DKK 36.065, hvorfor vi skal tage forbehold for rigtigheden heraf.

Konklusion med forbehold

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet, , bortset fra den mulige indvirkning af det forhold, der er beskrevet i grundlaget for konklusion med forbehold, 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 - 31. december 2011 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Uden at det har påvirket vor konklusion, gør vi opmærksom på, at selskabet ikke har tilbageholdt A-skat og AM-bidrag af udbetalt løn og derved overtrådt kildeskatteloven.

Forholdet kan være ansvarspådragende for ledelsen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen, men ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den gennemførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Den uafhængige revisors erklæringer

Slagelse, 1. maj 2012

Dansk Revision Slagelse - Sorø

Godkendt revisionsaktieselskab



Henrik Bo Jørgensen

Partner, Registreret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Ifølge vedtægterne er andelsselskabets formål i overensstemmelse med den til enhver tid gældende vandforsyningslov og det for vandværket fastsatte regulativ, at forsyne ejendomme indenfor vandværkets forsyningsområde med godt og tilstrækkeligt vand til lavest mulige driftsbidrag, som foruden driftsomkostninger skal dække forsvarlige afskrivninger af anlæg og rimelige henlæggelser til fornyelse og nødvendige udvidelser, samt at varetage medlemmernes fælles interesser og vandforsynings spørgsmål samt deraf afledte forhold.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter. Der har ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Årets udvikling og resultat anses for tilfredsstillende.

Hændelser efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som vil påvirke vurderingen af selskabets forhold væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

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

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

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

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske ressourcer vil fragå selskabet, 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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt

tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang. Nettoomsætning indregnes excl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse vedrørende acontoskatteordningen m.v.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers forventede brugstider og restværdi.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der indgår forventede brugstider som følger:

Bygninger 10-20 år

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles i balancen til pålydende værdi med fradrag af ned-

Anvendt regnskabspraksis

skrivninger til imødegåelse af forventede tab efter en vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til nominal værdi.

Note	Resultatopgørelse	2011 DKK	2010 1.000 DKK
Perioden 1. januar - 31. december			
1	Nettoomsætning	154.457	158
2	Andre eksterne omkostninger	-152.022	-88
3	Afskrivninger, anlægsaktiver	-44.493	-44
	Resultat før finansielle poster	-42.058	25
4	Finansielle indtægter	3.375	2
	Årets resultat	-38.683	28
Forslag til resultatdisponering:			
	Overført resultat primo	908.704	881
	Årets resultat	-38.683	28
	Til disposition i alt	870.021	909
	Overført resultat ultimo	870.021	909
	Resultatdisponering i alt	870.021	909

Note	Balance	2011 DKK	2010 1.000 DKK
Aktiver pr. 31. december			
5	Grunde og bygninger	296.729	341
	Materielle anlægsaktiver	296.729	341
	Anlægsaktiver i alt	296.729	341
	Tilgodehavender fra salg	122.323	128
	Tilgodehavender	122.323	128
6	Likvide beholdninger	478.269	480
	Omsætningsaktiver i alt	600.592	608
	Aktiver i alt	897.321	949

Note	Balance	2011 DKK	2010 1.000 DKK
Passiver pr. 31. december			
	Overført resultat	870.021	909
7	Egenkapital i alt	870.021	909
8	Anden gæld	27.300	40
	Kortfristede gældsforpligtelser	27.300	40
	Gælds- og hensatte forpligtelser i alt	27.300	40
	Passiver i alt	897.321	949
9	Eventualforpligtelser		
10	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Note	Balance	2011 DKK	2010 1.000 DKK
1	Nettoomsætning		
	Vandafgifter	188.122	198
	Grøn afgift	-36.785	-42
	Gebyrindtægter	3.120	2
	Nettoomsætning i alt	154.457	158
2	Andre eksterne omkostninger		
	Elektricitet	15.304	13
	Refunderet energiafgift	-6.359	-5
	Vedligeholdelse	51.728	23
	Lønninger	7.779	0
	Kontorartikler/tryksager	7.020	13
	Porto og gebyrer	3.988	7
	Revisorhonorar	11.800	11
	Forsikringer	4.719	5
	Miljøkontrol	10.435	8
	Kontingenter	2.765	2
	Indvindingsgebyr	5.355	3
	Bestyrelsesudgifter	36.065	8
	Gaver	874	0
	Generalforsamlingsomkostninger	549	0
	Andre eksterne omkostninger i alt	152.022	88
3	Afskrivninger, anlægsaktiver		
	Bygninger	44.493	44
	Afskrivninger, anlægsaktiver i alt	44.493	44
4	Finansielle indtægter		
	Renteindtægter, likvidebeholdninger	3.375	2
	Finansielle indtægter i alt	3.375	2

Note	Balance	2011 DKK	2010 1.000 DKK
5	Grunde og bygninger		
	Kostpris 1. januar	807.366	807
	Kostpris 31. december	807.366	807
	Af- og nedskrivninger 1. januar	-466.144	-422
	Årets af- og nedskrivninger	-44.493	-44
	Afskrivninger 31. december	-510.637	-466
	Grunde og bygninger i alt	296.729	341
6	Likvide beholdninger		
	Nordea 6444 736 621	54.894	28
	Nordea 3489 979 925	47.430	452
	Nordea 4383 797 212	375.945	0
	Likvide beholdninger i alt	478.269	480
7	Egenkapital	Overført resultat	I alt
		1.000 DKK	1.000 DKK
	Saldo primo	909	909
	Årets resultat	-39	-39
	Egenkapital ultimo	870	870
8	Anden gæld		
	Skyldig moms	10.800	18
	Vandafgift, ledningsført vand	16.500	22
	Anden gæld i alt	27.300	40
9	Eventualforpligtelser		
	Der foreligger ingen eventualforpligtelser.		
10	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
	Der er ikke stillet sikkerhed i selskabets aktiver.		