

Andelsselskabet Bjert-Stenderup Vandværk, Bjert
v/Torsten Reffstrup, Gyndbjerg 23, 6091 Bjert

Årsrapport for

2011

CVR-nr. 30 01 05 15

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledespåtegning
- 2 Den uafhængige revisors påtegning

Ledelsesberetning

- 3 Selskabsoplysninger

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2011

- 4 Anvendt regnskabspraksis
- 5 Resultatopgørelse
- 6 Balance
- 8 Noter

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2011 for Andelsselskabet Bjert-Stenderup Vandværk, Bjert.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vor opfattelse giver årsrapporten et retvisende billede af andelsselskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Bjert, den 26. marts 2012

Bestyrelse m.v.

Torsten Reffstrup
formand

Peter Ring

Carl Erik Skov

Elsebeth Jørgensen

Bent Sørensen

Finn Holt

Eli Jepsen

Administrator:

Frode Lund Jensen

Intern valgte revisorer:

Jette Hvidtfeldt

Leif Petersen

Den uafhængige revisors påtegning

Til bestyrelsen i Andelsselskabet Bjert-Stenderup Vandværk, Bjert

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Andelsselskabet Bjert-Stenderup Vandværk, Bjert for regnskabsåret 1. januar - 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, 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 vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for selskabets 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 selskabets 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 - 31. december 2011 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Kolding, den 26. marts 2012

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab


Peder Nygaard
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Andelsselskabet Bjert-Stenderup Vandværk, Bjert v/Torsten Reffstrup Gyndbjerg 23 6091 Bjert CVR-nr.: 30 01 05 15 Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Bestyrelse	Torsten Reffstrup, formand Peter Ring, næstformand Carl Erik Skov Elsebeth Jørgensen Bent Sørensen
Repræsentanter for Sdr. Stenderup	Finn Holt Eli Jepsen
Administrator	Frode Lund Jensen
Revision	Martinsen, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Jupitervej 4 6000 Kolding Statsautoriseret revisor Peder Nygaard Registreret revisor Anker Bladt
Intern valgte revisorer	Jette Hvidtfeldt Leif Petersen

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Andelsselskabet Bjert-Stenderup Vandværk, Bjert er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse A-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Vandværket, ledningsnettet samt driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Vandværket	15 år
Ledningsnettet	20 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 - 6 år

Aktiver med en kostpris på under 10 t.kr. pr. enhed indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Obligationsbeholdning

Obligationsbeholdning, der er indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

Note	<u>2011</u>	<u>2010</u>
1 Nettoomsætning	<u>1.205.293</u>	<u>1.243.837</u>
2 Personaleomkostninger	-185.069	-182.893
3 Driftsomkostninger	-337.114	-444.083
4 Administrationsomkostninger	<u>-320.597</u>	<u>-235.281</u>
Kapacitetsomkostninger i alt	<u>-842.780</u>	<u>-862.257</u>
Resultat før afskrivninger	362.513	381.580
5 Afskrivninger	<u>-425.869</u>	<u>-332.207</u>
Resultat før renter	-63.356	49.373
6 Finansielle indtægter	150.196	56.297
Finansielle omkostninger	<u>-1.305</u>	<u>-6.318</u>
Årets resultat	<u>85.535</u>	<u>99.352</u>

Balance

Aktiver			
Note		<u>31/12 2011</u>	<u>31/12 2010</u>
	Anlægsaktiver		
7	Grund, vandværket	57.784	57.784
7	Vandværket	906.320	262.048
7	Ledningsnettet	4.727.685	2.823.551
7	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	351.954	0
	Anlægsaktiver i alt	<u>6.043.743</u>	<u>3.143.383</u>
	Omsætningsaktiver		
	Råvarer og hjælpematerialer	<u>12.584</u>	<u>36.036</u>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	25.690	301.186
8	Andre tilgodehavender	<u>490.541</u>	<u>10.183</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>516.231</u>	<u>311.369</u>
	Værdipapirer og kapitalandele	<u>1.537.295</u>	<u>230.907</u>
9	Likvide beholdninger	<u>2.196.596</u>	<u>4.134.669</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>4.262.706</u>	<u>4.712.981</u>
	Aktiver i alt	<u>10.306.449</u>	<u>7.856.364</u>

Balance**Passiver**

Note

	<u>31/12 2011</u>	<u>31/12 2010</u>
Egenkapital		
Virksomhedskapital	6.766.649	6.422.276
Årets indskud, tilslutninger netto	378.683	245.020
Overført resultat	85.535	99.353
Reserve for opskrivninger, primo	<u>900.000</u>	<u>900.000</u>
Egenkapital i alt	<u>8.130.867</u>	<u>7.666.649</u>
 Gældsforpligtelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	2.171.886	121.198
A-skat og arbejdsmarkedsbidrag	3.696	3.353
Skyldig statsafgift	<u>0</u>	<u>65.164</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>2.175.582</u>	<u>189.715</u>
 Passiver i alt	<u>10.306.449</u>	<u>7.856.364</u>

Noter

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
1. Nettoomsætning		
Vandafgifter	624.317	644.537
Fast afgift	567.596	590.500
Opkrævningsgebyr	12.240	8.800
Salg vandmålere	1.140	0
	<u>1.205.293</u>	<u>1.243.837</u>
2. Personalemkostninger		
Formand, sekretær og administrator	185.069	182.893
	<u>185.069</u>	<u>182.893</u>
3. Driftsomkostninger		
Forsikringer og ejendomsskat	8.916	12.880
Elforbrug	59.290	50.821
Vedligeholdelse vandværket	47.925	77.655
Vedligeholdelse vandledninger	135.147	218.222
Mindre nyanskaffelser	2.278	381
Vandanalyser m.m.	18.579	7.615
Vandindvindingsafgift	55.125	68.200
Kontrol vandmålere	9.854	3.506
Vandafledningsafgift	0	4.803
	<u>337.114</u>	<u>444.083</u>

Noter

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
4. Administrationsomkostninger		
Kontorartikler og digitale kort	12.575	14.014
Edb-omkostninger og opkrævninger	54.301	45.694
Telefon og telefax	15.536	9.869
Porto og gebyrer	8.428	6.238
Revisorhonorar og regnskabsassistance	14.500	40.840
Hjemmeside/analyser	7.660	11.425
Kontingenter	7.738	11.832
Ingeniør og landmålere	159.066	42.380
Gaver og blomster	0	1.378
Annoncer	8.110	25.793
Oplysningskampagne	18.270	0
Bestyrelsesmøder og generalforsamling	17.390	19.795
Konstaterede tab på debitorer	-2.977	6.023
	<u>320.597</u>	<u>235.281</u>
5. Afskrivninger		
Afskrivning på vandværket	100.702	69.255
Afskrivning på ledningsnettet	248.825	260.644
Afskrivning på driftsmateriel og inventar	76.342	2.308
	<u>425.869</u>	<u>332.207</u>
6. Finansielle indtægter		
Renter, pengeinstitutter	34.880	46.163
Renter, obligationer	41.126	11.632
Kursregulering af obligationer	74.190	-1.498
	<u>150.196</u>	<u>56.297</u>

Noter**7. Materielle anlægsaktiver**

	<u>Grund, vandværket</u>	<u>Vandværket</u>	<u>Lednings- nettet</u>	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Saldo primo	57.784	2.911.634	6.736.608	128.164
Tilgang	<u>0</u>	<u>744.974</u>	<u>2.152.959</u>	<u>428.296</u>
Kostpris ultimo	<u>57.784</u>	<u>3.656.608</u>	<u>8.889.567</u>	<u>556.460</u>
Af- og nedskrivninger				
primo	0	2.649.586	3.913.057	128.164
Årets afskrivninger	<u>0</u>	<u>100.702</u>	<u>248.825</u>	<u>76.342</u>
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>0</u>	<u>2.750.288</u>	<u>4.161.882</u>	<u>204.506</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>57.784</u>	<u>906.320</u>	<u>4.727.685</u>	<u>351.954</u>

31/12 2011

31/12 2010

8. Andre tilgodehavender

Moms	488.941	10.183
Tilgodehavende statsafgift	<u>1.600</u>	<u>0</u>
	<u>490.541</u>	<u>10.183</u>

9. Likvide beholdninger

Middelfart Sparekasse	1.316.007	3.186.898
Danske Bank	679.702	628.692
Danske Bank, Sdr. Stenderup	<u>200.887</u>	<u>319.079</u>
	<u>2.196.596</u>	<u>4.134.669</u>