

Andelsselskabet Strøby Egede Vandværk

Regnskabet for året 2010

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning og generalforsamlingsvalgte revisorers påtegning	2
Revisionspåtegning	3
Regnskab for 1. januar - 31. december 2010	
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Noter	9
Orientering om budget og overslag	15

Ledelsespåtegning

2

Bestyrelsen har dags dato aflagt regnskabet for 2010 for Andelsselskabet Strøby Egede Vandværk.

Regnskabet er aflagt i overensstemmelse med anvendt regnskabspraksis som beskrevet på side 4 - 5.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og anser regnskabet for at give et retvisende billede af vandværkets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Regnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Strøby Egede, den 8. februar 2011

Bestyrelse

Hans Grøn Sørensen
formand

Jens Karoli
næstformand

John Høst Schmidt
sekretær

Børge Larsen

Per Bøgelund-Hansen

Georg Vad-Nielsen

Henry Hansen

Generalforsamlingsvalgte revisorers påtegning

Vi har stikprøvevis gennemgået at Vandværkets bogholderi er i overensstemmelse med forelagt dokumentation.

Strøby Egede, den 8. februar 2011

Generalforsamlingsvalgte revisorer:

Ole Sepstrup

H.C. Nielsen

Til ledelsen i Andelsselskabet Strøby Egede Vandværk

Vi har revideret regnskabet, opgjort på baggrund af vandværkets regnskabspraksis beskrevet på side 4-5, for Andelsselskabet Strøby Egede Vandværk for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2010.

Andelsselskabet Strøby Egede Vandværk's ledelse har ansvaret for regnskabet. Vort ansvar er på grundlag af vor revision at udtrykke en konklusion om regnskabet.

Budgettal for 2010 er medtaget i regnskabet på baggrund af modtagne oplysninger fra ledelsen. Budgettallene for 2010 er godkendt på generalforsamlingen den 21. april 2010. Budgettal for 2010 og overslag for 2011 og 2012 er medtaget på baggrund af modtagne oplysninger fra bestyrelsen. Vi har ikke foretaget revision eller gennemgang heraf, og vi udtrykker derfor ingen konklusion herom.

Den udførte revision

Vi har udført vor revision i overensstemmelse med danske revisionsstandarder. Disse standarder kræver, at vi tilrettelægger og udfører revisionen med henblik på at opnå høj grad af sikkerhed for, at regnskabet ikke indeholder væsentlig fejlinformation. Revisionen omfatter stikprøvevis undersøgelse af information, der understøtter de i regnskabet anførte beløb og oplysninger. Revisionen omfatter endvidere stillingtagen til den af ledelsen anvendte regnskabspraksis og til de væsentlige skøn, som ledelsen har udøvet, samt vurdering af den samlede præsentation af regnskabet. Det er vor opfattelse, at den udførte revision giver et tilstrækkeligt grundlag for vor konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vor opfattelse, at regnskabet giver et retvisende billede af vandværkets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2010 samt af resultatet af vandværkets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2010 i overensstemmelse med anvendt regnskabspraksis beskrevet på side 4-5.

Køge, den 8. februar 2011

Addere Revision
statsautoriseret revisionspartnerselskab

Boye G. Rynord
statsautoriseret revisor

GENERELT

Regnskabet for Andelsselskabet Strøby Egede Vandværk er aflagt i overensstemmelse med nedenstående regnskabspraksis.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

RESULTATOPGØRELSEN**Nettoomsætning**

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen efter faktureringsprincippet.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer mv.

BALANCEN**Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

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

Strøby Egede Vandværk	20-40 år
Opmåling af ledningsnet	20 år
Boringer & terrænnære råvandsstatione	40 år
Kontorinventar, bil m.m.	5 år

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Værdipapirer

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Gældsforpligtelser

Gæld til leverandører samt anden gæld måles til nominelle værdier.

Kapitalkonto

Nye andelshaveres bidrag til hovedanlæg, forsyningsledninger og stikledning føres på kapitalkontoen.

<u>Note</u>	Budget 2010 kr.	Realiseret 2010 kr.	Realiseret 2009 kr.
1 Indtægter	2.157.000	2.298.763	1.965.744
2 Driftsudgifter	1.244.000	1.283.579	1.201.155
Bruttoresultat	913.000	1.015.184	764.589
3 Administrationsomkostninger	678.000	671.993	637.008
Årets resultat før afskrivninger og finansielle poster	235.000	343.191	127.581
4 Afskrivninger	384.000	299.025	268.556
Årets resultat før finansielle poster	-149.000	44.166	-140.975
5 Finansielle indtægter	100.000	192.959	193.340
6 Finansielle omkostninger	0	89.272	0
ÅRETS RESULTAT	-49.000	147.853	52.365
Forslag til resultatdisponering			
Overført fra tidligere år		243.381	191.016
Årets resultat		147.853	52.365
Til disposition		391.234	243.381
Der anvendes således:			
Overført til næste år		391.234	243.381
Anvendelse i alt		391.234	243.381

AKTIVER		Realiseret	Realiseret
		2010	2009
<u>Note</u>		kr.	kr.
7	Strøby Egede Vandværk	3.727.172	3.802.565
8	Opmåling af ledningsnet	624.258	665.863
9	Boringer & terrænnære råvandsstationer	1.515.867	229.367
10	Kontorinventar, bil m.m.	57.822	70.331
	Materielle anlægsaktiver i alt	5.925.119	4.768.126
	ANLÆGSAKTIVER I ALT	5.925.119	4.768.126
	Tilgodehavender vand- og tilslutningsafgift m.v.	72.462	54.730
11	Andre tilgodehavender	399.255	132.951
12	Periodeafgrænsningsposter	1.718	4.899
	Tilgodehavender i alt	473.435	192.580
13	Andre værdipapirer	2.928.992	2.380.120
14	Likvide beholdninger	544.469	2.177.416
	OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	3.946.896	4.750.116
	AKTIVER I ALT	9.872.015	9.518.242

PASSIVER		Realiseret	Realiseret
		2010	2009
<u>Note</u>		kr.	kr.
	Kapitalindskud	9.213.930	9.043.930
	Overført resultat	391.234	243.381
15	EGENKAPITAL I ALT	9.605.164	9.287.311
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	193.644	156.473
17	Anden gæld	73.207	74.458
	Kortfristet gæld i alt	266.851	230.931
	GÆLD I ALT	266.851	230.931
	PASSIVER I ALT	9.872.015	9.518.242

<u>Note</u>	Budget 2010 kr.	Realiseret 2010 kr.	Realiseret 2009 kr.
1 Indtægter			
Vandafgifter	2.050.000	2.154.528	1.903.542
Nødstrømsanlæg	12.000	11.550	11.550
Gebyrer	95.000	47.461	49.158
Målere	0	85.224	1.494
	<u>2.157.000</u>	<u>2.298.763</u>	<u>1.965.744</u>
2 Driftsudgifter			
Analyser	28.000	23.090	21.945
Biludgifter	35.000	50.533	40.327
Ejendomsskatter	1.000	0	377
Elforbrug	110.000	117.393	120.304
Fremmed arbejde, renholdelse	5.000	24.454	12.113
Inventar, værktøj	15.000	22.597	6.382
Kurser og arbejdstøj	10.000	0	72
Løn og pension, bestyrer og afløser	560.000	562.370	533.198
Vandindvindings- og vandafledningsafgift	80.000	77.500	76.250
Vedligeholdelse anlæg og målerudskiftninger	400.000	405.642	390.187
	<u>1.244.000</u>	<u>1.283.579</u>	<u>1.201.155</u>

<u>Note</u>	<u>Budget 2010 kr.</u>	<u>Realiseret 2010 kr.</u>	<u>Realiseret 2009 kr.</u>
3 Administrationsomkostninger			
ATP bidrag m.v.	5.000	4.111	3.510
Diverse	15.000	0	0
Edb-udstyr - service	25.000	29.757	25.410
Forsikringer og alarmabonnementer	50.000	34.152	28.647
Gaver, blomster og reklame	8.000	6.130	10.493
Kontingenter m.v.	24.000	28.485	23.216
Kontorartikler og tryksager	30.000	25.233	29.934
Kontor- og bogføringsassistance, udvalgshonorar og formand	303.000	330.927	289.835
Møder, konferencer og kurser	77.000	67.565	67.307
Porto og gebyrer	53.000	58.323	58.533
Regnskabsassistance og revision	50.000	45.000	40.000
Regnskabsassistance og revision, tidligere år	0	7.100	23.620
Tab debitorer	0	5.328	0
Telefon	38.000	29.882	36.503
	<u>678.000</u>	<u>671.993</u>	<u>637.008</u>
4 Afskrivninger			
Anlæg	360.000	223.555	200.475
Bil	24.000	26.509	23.942
Opmåling af ledningsnet	0	41.605	38.589
Terrænnære råvandsstationer	0	7.356	5.550
	<u>384.000</u>	<u>299.025</u>	<u>268.556</u>
5 Finansielle indtægter			
Renter af obligationer	100.000	121.905	0
Indvundne renter	0	71.054	128.254
Urealiserede kursreguleringer værdipapirer	0	0	65.086
	<u>100.000</u>	<u>192.959</u>	<u>193.340</u>

<u>Note</u>	<u>Budget 2010 kr.</u>	<u>Realiseret 2010 kr.</u>	<u>Realiseret 2009 kr.</u>
6 Finansielle omkostninger			
Handelsrenter	0	43.029	0
Realiserede kurstab obligationer	0	30.938	0
Urealiserede kursreguleringer værdipapirer	0	15.305	0
	<u>0</u>	<u>89.272</u>	<u>0</u>
7 Strøby Egede Vandværk			
Anskaffelsessum primo		6.018.633	5.491.032
Tilgang, sikringsanlæg		30.039	25.000
Tilgang, SRO anlæg		0	33.581
Tilgang, rentvandspumper og styring		118.123	469.020
Anskaffelsessum ultimo		<u>6.166.795</u>	<u>6.018.633</u>
Af- og nedskrivninger primo		2.216.068	2.015.593
Årets afskrivninger		223.555	200.475
Afskrivninger ultimo		<u>2.439.623</u>	<u>2.216.068</u>
Bogført værdi		<u>3.727.172</u>	<u>3.802.565</u>
8 Opmåling af ledningsnet			
Anskaffelsessum primo		844.699	767.866
Årets tilgang		0	76.833
Anskaffelsessum ultimo		<u>844.699</u>	<u>844.699</u>
Af- og nedskrivninger primo		178.836	140.247
Årets afskrivninger		41.605	38.589
Afskrivninger ultimo		<u>220.441</u>	<u>178.836</u>
Bogført værdi		<u>624.258</u>	<u>665.863</u>

<u>Note</u>	<u>Budget 2010 kr.</u>	<u>Realiseret 2010 kr.</u>	<u>Realiseret 2009 kr.</u>
9 Boringer & terrænnære råvandsstationer			
Anskaffelsessum primo		243.065	220.065
Årets tilgang		1.293.856	23.000
Anskaffelsessum ultimo		<u>1.536.921</u>	<u>243.065</u>
Af- og nedskrivninger primo		13.698	8.148
Årets afskrivninger		7.356	5.550
Afskrivninger ultimo		<u>21.054</u>	<u>13.698</u>
Bogført saldo		<u>1.515.867</u>	<u>229.367</u>
10 Kontorinventar, bil m.m.			
Anskaffelsessum primo		160.114	159.614
Årets tilgang		14.000	0
Omklassificering		0	500
Anskaffelsessum ultimo		<u>174.114</u>	<u>160.114</u>
Af- og nedskrivninger primo		89.783	65.841
Årets afskrivninger		26.509	23.942
Afskrivninger ultimo		<u>116.292</u>	<u>89.783</u>
Bogført værdi		<u>57.822</u>	<u>70.331</u>

<u>Note</u>	<u>Budget 2010 kr.</u>	<u>Realiseret 2010 kr.</u>	<u>Realiseret 2009 kr.</u>
11 Andre tilgodehavender (omsætningsaktiver)			
Tilgodehavende indskud Skovrækken		50.000	0
Moms		349.040	132.791
Tilgodehavende vandafgift		215	160
		<u>399.255</u>	<u>132.951</u>
12 Periodeafgrænsningsposter (omsætningsaktiver)			
Forudbetalte omkostninger		1.718	4.899
		<u>1.718</u>	<u>4.899</u>
13 Andre værdipapirer (omsætningsaktiver)			
Nordea Invest Direct, 23.220 stk. kurs 99,70		0	2.380.120
2,0 % Realkredit Danmakr 10 S, kurs 100,498		542.042	0
Nordea Invest Aktiv Rente, kurs 97,750		1.109.072	0
5,0 % Danske Stat STL 2013, kurs 110,180		739.302	0
4,0 % Nykredit 02D 2025, kurs 101,434		538.576	0
		<u>2.928.992</u>	<u>2.380.120</u>
14 Likvide beholdninger			
Nordea, grundkonto		536.971	674.085
Nordea, aftalekonto		0	1.500.000
Kassebeholdning		7.498	3.331
		<u>544.469</u>	<u>2.177.416</u>

<u>Note</u>	<u>Budget 2010 kr.</u>	<u>Realiseret 2010 kr.</u>	<u>Realiseret 2009 kr.</u>
15 Egenkapital			
Saldo primo		9.043.930	8.648.130
Årets indskud m.v. fra nye andelshavere		170.000	395.800
Kapitalindskud		<u>9.213.930</u>	<u>9.043.930</u>
Overført til næste år jf. resultatdisponering		<u>391.234</u>	<u>243.381</u>
		<u>9.605.164</u>	<u>9.287.311</u>
16 Leverandører af varer og tjenesteydelser			
Gæld til leverandører af varer og tjenesteydelser		193.644	156.473
		<u>193.644</u>	<u>156.473</u>
17 Anden gæld			
Grønne afgifter, A-skat, AM-bidrag, atp mv.		25.707	26.958
Feriepengeforpligtelse funktionærer og feriepenge		47.500	47.500
		<u>73.207</u>	<u>74.458</u>

Orientering om budget og overslag

Budget	Regnskab		Budget	Overslag	Overslag
2010	2010		2011	2012	2013
t.kr.	t.kr.		t.kr.	t.kr.	t.kr.
2.157	2.299	Indtægter	2.257	2.292	2.347
1.244	1.284	Driftsudgifter	1.271	1.364	1.389
913	1.015		986	928	958
678	672	Administrationsomkostninger	704	699	737
235	343	Årets resultat før afskrivninger og finansielle poster	282	229	221
384	299	Afskrivninger	350	374	390
-149	44	Årets resultat før finansielle poster	-68	-145	-169
100	193	Finansielle indtægter	100	90	90
0	89	Finansielle omkostninger	0	0	0
-49	148	ÅRETS RESULTAT	32	-55	-79
Anlægsinvesteringer					
700	1.294	Terrænnære råvandsstationer	1.200	1.000	800
80	118	Rentvandspumper og automation	0	0	0
20	30	Sikringsanlæg vandværk og borer	0	0	0
0	14	Andre anlægsudgifter	0	0	0
0	0	Udvidelse af SRO-anlæg og ny PCL	0	0	0
800	1.456	Anlægsinvesteringer i alt	1.200	1.000	800

Investeringer i forsynings- og stikledninger til nye andelshavere er ikke indarbejdet p.g.a. usikkerhed om antal nye andelshavere. Finansieres via indskud i.h.t. takstblad.