

**Nørre Snede Vandværk a.m.b.a.  
Horsensvej 19  
8766 Nørre Snede**

**Regnskab for 2010**

**CVR nr. 19 99 83 47**

Godkendt på generalforsamling den *14.04.2011*



---

**Dirigent**

**Anvendt regnskabspraksis**

Virksomhedens egne grupperinger anvendes som udgangspunkt for efterfølgende regnskabsopstilling

Regnskabet er udarbejdet ud fra samme regnskabspraksis og vurderinger som tidligere år.

**Driftregnskab:**

Periodisering: Alle væsentlige indtægter og omkostninger er fordelt på regnskabsår, så de svarer til de beløb der faktisk er erhvervet og afholdt i regnskabsåret uanset betalingstidspunktet.

Finansielle-  
indtægter:

Der foretages periodisering af vedhæftende renter vedr. formueplejen.

**Balancen:**

Ejendomme: Ejendomme og grunde er ikke særskilt vurderet.  
Aktiverne medtages til 0 kr.

Nørre Snede Vandværk ejer følgende ejendomme/grunde:

Matr.nr. 3 ba, Nørre Snede by stor 403 m<sup>2</sup>

Matr.nr. 5 as, Nørre Snede by stor 108 m<sup>2</sup>

Matr.nr. 3 di, Nørre Snede by stor 1625 m<sup>2</sup>

Fra 1.1.06: Matr.nr. 5 ac, Gribstrup (Kron dal vandværk)  
Tilslutningsudgifter aktiveres i 2005-2006.  
Husstande, der indtil 31.12.2005 er forbrugere i Kron dal vandværk betaler i 2006-2015 disse udgifter.  
Beløbet forventes afskrevet i takt med indbetaling.

Hovedledning til Frisbæk er aktiveret og afskrives over 10 år.

Målere og antenner er aktiveret og afskrives over 10 år.

Værdipapirer: Overført til formuepleje. Beholdning er opgjort til kursværdien ultimo med tillæg af vedhængende renter

Tilgode-  
havender:

Tilgodehavender er optaget til pålydende værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventet tab efter vurdering af de enkelte debitorer.

## Resultatopgørelse

<u>Indtægter:</u>	2010	2009
Salg ved tappestander	6.146	4.233
Variabel vandforbrug	334.503	334.757
Fast afgift	313.516	311.504
Målerleje	97.901	0
Tilslutninger - eksisterende net	226.018	91.554
Tilslutning "Frisbæk"	0	270.000
Andel fratrukken anlægsudgift	0	-246.000
Diverse indtægter	39.559	37.492
Udført for andre	1.695	106.012
Indtægter i alt	<u>1.019.336</u>	<u>909.552</u>
 <u>Udgifter:</u>		
Ledningsnet, rep. og vedligeholdelse	425.011	558.706
Ledningsnet, nyt anlæg (Ledningsnet)	0	0
Værket, rep. og vedligeholdelse	12.175	14.886
Elforbrug	78.908	92.596
Bidrag varmeværket	344.151	339.981
Gebyr, vandindvinding	52.700	51.850
Øvrige driftsomkostninger	63.485	46.789
Lønninger	10.658	10.524
Administrationsomkostninger	42.059	42.961
Møder og generalforsamling	15.612	18.690
Tab på debitorer	45.455	0
Poster vedr. tidl. år	-1.070	1.457
Udgifter i alt	<u>1.089.144</u>	<u>1.178.440</u>
 Resultat før afskrivninger og ekstraord. poster	-69.808	-268.889
 Afskrivninger	-117.228	-53.561
Resultat før finansielle poster	<u>-187.036</u>	<u>-322.450</u>
 <u>Finansielle poster:</u>		
Renteudgifter bank	0	-711
Renteindtægt bank	1.154	6.092
Afkast formuepleje, incl. kursregulering	181.831	392.037
Finansielle poster i alt	<u>182.985</u>	<u>397.418</u>
 Driftsresultat	<u>-4.051</u>	<u>74.968</u>

Der foreslås overført fra/til egenkapitalen

## Balance pr. 31.12.2010

Note

	2010	2009
<b>AKTIVER:</b>		
Ejendom	0	0
1 Ledningsnet	199.243	222.456
1 Målere og antenner	490.245	340.677
1 Tilslutning Krondal	195.000	234.000
2 Likvide beholdninger	274.470	401.901
3 Værdipapirer	3.081.357	2.899.526
4 Tilgodehavende afgifter	93.741	121.271
5 Debitorer	9.974	290.968
Hensat til tab på debitorer	-45.000	0
<b>AKTIVER I ALT</b>	<b>4.299.029</b>	<b>4.510.799</b>
 <b>PASSIVER:</b>		
Gæld til forbrugere, årsopg., netto	---	---
Kreditorer	152.154	359.835
Skyldig AM-bidrag samt A-skat	4.577	4.616
<b>Gæld i alt</b>	<b>156.731</b>	<b>364.451</b>
 <b>Egenkapital:</b>		
Saldo 1. januar	4.146.348	4.071.379
Overført driftsresultat	-4.051	74.968
<b>Saldo 31. december</b>	<b>4.142.297</b>	<b>4.146.348</b>
 <b>PASSIVER I ALT:</b>	<b>4.299.029</b>	<b>4.510.799</b>

Godkendt af bestyrelsen den

*Karsten D. Christensen*  
 Karsten D. Christensen  
 Formand

14/4 - 2011

*Villy Nygaard*  
 Villy Nygaard  
 Næstformand

*Ole Nørgaard Andersen*  
 Ole Nørgaard Andersen  
 Kasserer

*Sv. Erik Hansen*  
 Sv. Erik Hansen  
 Sekretær

*Bjarne Klausen*  
 Bjarne Klausen  
 Bestyrelsesmedlem

## DEN UAFHÆNGIGE REVISORS PÅTEGNING

**Til andelshaverne i Nørre Snede Vandværk a.m.b.a., cvr.nr. 19 99 83 47.**

Vi har revideret årsregnskabet for Nørre Snede vandværk a.m.b.a. for regnskabsåret 01. januar 2010 - 31. december 2010, omfattende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet aflægges efter bestemmelserne i vedtægterne.

### **Bestyrelsens ansvar for årsregnskabet:**

Bestyrelsen har ansvaret for at udarbejde og aflægge et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Dette ansvar omfatter udformning, implementering og opretholdelse af interne kontroller, der er relevante for at udarbejde og aflægge et årsregnskab, der giver et retvisende billede uden væsentlig fejlinformation, uanset om fejlinformationen skyldes besvigelser eller fejl, samt valg og anvendelse af en hensigtsmæssig regnskabspraksis og udøvelse af regnskabsmæssige skøn, som er rimelige efter omstændighederne.

### **Revisors ansvar og den udførte revision:**

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vor revision. Vi har udført vor revision i overensstemmelse med danske revisionsstandarder. Disse standarder kræver, at vi lever op til etiske krav samt planlægger og udfører revisionen med henblik på at opnå høj grad af sikkerhed for, at årsregnskabet ikke indeholder væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter handlinger for at opnå revisionsbevis for de beløb og oplysninger, der er anført i årsregnskabet. De valgte handlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om fejlinformationerne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor interne kontroller, der er relevante for selskabets udarbejdelse og aflæggelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede, med henblik på at udforme revisionshandlingerne, der er passende efter omstændighederne, men ikke med det formål at udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere stillingtagen til, om den af bestyrelsen anvendte regnskabspraksis er passende, om de af bestyrelsen udøvede regnskabsmæssige skøn er rimelige samt en vurdering af den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vor opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkelig og egnet som grundlag for vor konklusion.

### **Revisionen giver anledning til følgende forbehold:**

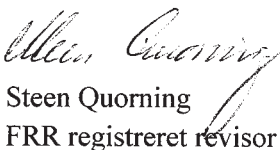
Ingen

### **Konklusion:**

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2010 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2010 - 31. december 2010 i overensstemmelse med vedtægternes krav til regnskab.

Horsens, d. 14. marts 2011

Q-revision, registreret revisionsanpartsselskab

  
Steen Quorning  
FRR registreret revisor

Vestergade 8, st. th.

8700 Horsens

Tlf. 75771144

sms 21485613

Fax. 75771155

Mail [sq@post.tele.dk](mailto:sq@post.tele.dk)

## Anlægsnote

Note 1

	Ledningsnet		Målere og antenner
	<u>Frisbæk</u>	<u>Krondal</u>	
Anskaffelsessum pr. 01.01.10	232.128	390.000	345.566
+ Årets tilgang, målere	-	-	204.583
Saldo pr. 31.12.2010	<u>232.128</u>	<u>390.000</u>	<u>550.149</u>
Akkumulerede afskrivninger pr. 01.01.2010	9.672	156.000	4.889
Årets afskrivning	<u>23.213</u>	<u>39.000</u>	<u>55.015</u>
Akkumulerede afskrivninger pr. 31.12.2010	<u>32.885</u>	<u>195.000</u>	<u>59.904</u>
Bogført værdi pr. 31.12.2010	<u>199.243</u>	<u>195.000</u>	<u>490.245</u>
Afskrivningsperiode	10 år	10 år	10 år

## Noter

Note

	2010	2009
<b>2 Likvide beholdninger:</b>		
Kassebeholdninger	0	225
PBS-konto	47.108	351
Jyske bank, driftskonto	227.362	401.325
Jyske bank, vedr. formuepleje (medtages under værdipapirer)	---	---
	<u>274.470</u>	<u>401.901</u>
<b>3 Værdipapirer:</b>		
Jyske bank, vedr. formuepleje - adm. Konto	-4.293	-17.108
Formuepleje (depotværdi Jyske Bank) Incl. vedhæftende afkast	3.085.650	2.916.634
	<u>3.081.357</u>	<u>2.899.526</u>
<b>4 Tilgodehavende afgifter:</b>		
Tilgodehavende moms	73.467	90.928
Tilgodehavende grøn afgift	20.185	30.254
Tilgodehavende i øvrigt	89	89
	<u>93.741</u>	<u>121.271</u>
<b>5 Debitorer:</b>		
Tilgodehavende hos forbrugere (årsopg.)	96.199	94.522
+ flyttere/manuelle fakturaer	65.978	355.303
- gæld til forbrugere	-152.203	-158.857
	<u>9.974</u>	<u>290.968</u>
	<u>9.974</u>	<u>290.968</u>

### Tilknyttende samhandel:

Vandværket har i 2010 en administrationsaftale på 344 tkr. samt købt arbejdsydelser vedr. ledningsnet for 140 tkr. hos Nørre Snede Varmeværk a.m.b.a.

Samhandel har fundet sted på markedsmæssige vilkår.

### Egenkapital pr. andelshaver:

- aktive målere (år 2010: 985 stk., år 2009: 981 stk.) 4.205 4.227