


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

**Regnskab for året 2013**

**CVR nr. 19 99 83 47**

Godkendt på generalforsamling den *22.04.2014*



**Dirigent**

DATALISTE:

Nørre Snede Vandværk a.m.b.a.  
Horsensvej 19  
8766 Nørre Snede  
tlf. 75-771255  
fax. 75-770459  
mail nsv@e-box.dk

hjemmeside: [www.nrsnede vand.dk](http://www.nrsnede vand.dk)

Driftsleder Erik Lund

### Ledelsens påtegning

Bestyrelsen og driftsleder har dags dato aflagt og godkendt regnskab for året 2013 for Nørre Snede Vandværk a.m.b.a.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med vedtægterne. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31 december 2013 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2013 - 31. december 2013.

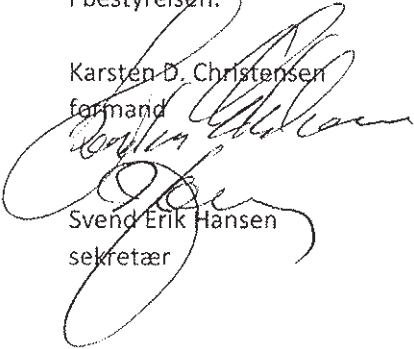
Regnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nørre Snede, den 11/3 2014


Erik Lund

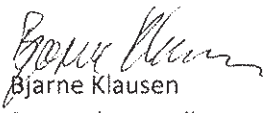
Erik Lund  
daglig driftsleder


i bestyrelsen:

  
Karsten D. Christensen  
formand

  
Svend Erik Hansen  
sekretær

  
Villy Nygaard  
næstformand

  
Bjarne Klausen  
Bestyrelsesmedlem

  
Ole Nørgaard Andersen  
kasserer

**Anvendt regnskabspraksis**

Virksomhedens egne grupperinger anvendes som udgangspunkt for efterfølgende regnskabsopstilling

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

**Resultatopgørelsen:**

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 mm: Ejendomme og grunde er ikke særskilt vurderet.  
Grunde medtages til 0 tkr.

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 -20 år.  
Målere og antenner er aktiveret og afskrives over 10 år.  
Større forbedringer aktiveres iht. ledelsens skøn og afskrives over 10 -20 år.

Fra 1.1.14 matr.nr. 11 ay (Boest) i forbindelse med overtagelse af eksisterende vandværk

Værdipapirer: Beholdning er opgjort til kursværdien ultimo.

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

Gæld : Medtaget til nominal værdi

## Resultatopgørelse

|   | 2013                  | 2012                   |
|---|-----------------------|------------------------|
| <u>Indtægter:</u>                               |                       |                        |
| Salg ved tappestander                           | 3.135                 | 4.540                  |
| Variabel vandforbrug                            | 338.772               | 328.547                |
| Fast afgift                                     | 386.989               | 316.035                |
| Målerleje                                       | 98.752                | 98.924                 |
| Tilslutninger - eksisterende net                | 100.375               | 59.193                 |
| Diverse indtægter                               | 47.893                | 65.093                 |
| Udført for andre                                | 9.178                 | 31.793                 |
| Indtægter i alt                                 | <u>985.094</u>        | <u>904.125</u>         |
| <u>Udgifter:</u>                                |                       |                        |
| Ledningsnet, rep. og vedligeholdelse            | 101.675               | 403.972                |
| Værket, rep. og vedligeholdelse                 | 87.071                | 69.625                 |
| Elforbrug                                       | 106.776               | 98.860                 |
| Bidrag varmeværket                              | 368.463               | 362.278                |
| Øvrige driftomkostninger                        | 33.998                | 64.392                 |
| Lønninger                                       | 10.899                | 10.830                 |
| Administrationsomkostninger                     | 67.729                | 50.985                 |
| Møder og generalforsamling                      | 11.915                | 17.233                 |
| Tab på debitorer                                | 525                   | 395                    |
| Poster vedr. tidl. år                           | 330                   | 2.706                  |
| Udgifter i alt                                  | <u>789.381</u>        | <u>1.081.276</u>       |
| Resultat før afskrivninger og ekstraord. poster | 195.713               | -177.151               |
| Afskrivninger                                   | -201.800              | -163.633               |
| Resultat før finansielle poster                 | <u>-6.087</u>         | <u>-340.784</u>        |
| <u>Finansielle poster:</u>                      |                       |                        |
| Afkast værdipapirer, incl. kursregulering       | <u>-36.472</u>        | 131.100                |
| Finansielle poster i alt                        | <u>-36.472</u>        | <u>131.100</u>         |
| Driftsresultat                                  | <u><u>-42.559</u></u> | <u><u>-209.684</u></u> |

Der foreslås overført fra/til egenkapitalen

## Balance pr. 31.12.2013

Note

|  | 2013      | 2012      |
|--|-----------|-----------|
| <u>AKTIVER:</u>                              |           |           |
| 1 Ejendomme/grunde                           | 0         | 0         |
| 1 Ledningsnet                                | 1.234.416 | 925.216   |
| 1 Målere og antenner                         | 974.615   | 912.320   |
| 1 Tilslutning Krondal                        | 78.000    | 117.000   |
| 2 Likvide beholdninger                       | 305.520   | 397.640   |
| 3 Værdipapirer                               | 1.045.271 | 1.286.626 |
| 4 Tilgodehavende afgifter                    | 87.410    | 66.679    |
| 5 Debitorer                                  | 316.045   | 333.488   |
| 5 Hensat til tab på debitorer                | 0         | 0         |
| <br>   |           |           |
| AKTIVER I ALT                                | 4.041.278 | 4.038.969 |
| <br>   |           |           |
| <u>PASSIVER:</u>                             |           |           |
| 5 Gæld til forbrugere, årsopg.<br>Kreditorer | 143.532   | 152.015   |
| Skyldig AM-bidrag samt A-skat                | 264.382   | 234.059   |
| Grøn afgift                                  | 4.682     | 4.652     |
| Gæld i alt                                   | 34.059    | 11.059    |
|  | 446.655   | 401.785   |
| <br>   |           |           |
| <u>Egenkapital:</u>                          |           |           |
| Saldo 1. januar                              | 3.637.183 | 3.846.867 |
| Overført driftsresultat                      | -42.559   | -209.684  |
| Saldo 31. december                           | 3.594.624 | 3.637.183 |
| <br>   |           |           |
| PASSIVER I ALT:                              | 4.041.278 | 4.038.969 |

## 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 1. januar 2013 - 31. december 2013, 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 internationale revisionsstandarder og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. 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 revisionshandling, 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 har ikke givet anledning til forbehold.

### Konklusion:

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2013 - 31. december 2013 i overensstemmelse med vedtægternes krav til regnskab.

Horsens, d. 11. marts 2014

Q-revision, registreret revisionsanpartsselskab

  
Steen Quorning  
Registreret revisor  
Sundvej 51

8700 Horsens

Tlf. 75771144

sms 21485613

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

## Anlægsnote

Note 1

|   | Ledningsnet |         |         | Målere og<br>antenner |
|---|-------------|---------|---------|-----------------------|
|   | Midtby      | Frisbæk | Krondal |                       |
| Anskaffelsessum pr. 01.01.13              | 636.000     | 232.128 | 390.000 | 1.120.266             |
| + Årets tilgang, målere m.m.              | 0           | -       | -       | 174.295               |
| Saldo pr. 31.12.2013                      | 636.000     | 232.128 | 390.000 | 1.294.561             |
| Akkumulerede afskrivninger pr. 01.01.2013 | 20.000      | 67.704  | 273.000 | 207.946               |
| Årets afskrivning                         | 31.800      | 11.600  | 39.000  | 112.000               |
| Akkumulerede afskrivninger pr. 31.12.2013 | 51.800      | 79.304  | 312.000 | 319.946               |
| Bogført værdi pr. 31.12.2013              | 584.200     | 152.824 | 78.000  | 974.615               |
| Afskrivningsperiode                       | 20 år       | 20 år   | 10 år   | 10 år                 |

|   | Ledningsnet |          |          |
|---|-------------|----------|----------|
|   | Lyngholmvej | Boest    |          |
| Anskaffelsessum pr. 01.01.13              | 0           | 144.792  | 0        |
| + Årets tilgang, forbedringer /nye anlæg  | 0           | 0        | 360.000  |
| - tilslutningsbidrag                      | 0           | 0        | 0        |
| Saldo pr. 31.12.2013                      | 0           | 144.792  | 360.000  |
| Akkumulerede afskrivninger pr. 01.01.2013 | 0           | 0        | 0        |
| Årets afskrivning                         | 0           | 7.400    | 0        |
| Akkumulerede afskrivninger pr. 31.12.2013 | 0           | 7.400    | 0        |
| Bogført værdi pr. 31.12.2013              | 0           | 137.392  | 360.000  |
| Afskrivningsperiode                       |             | 10-20 år | 10-20 år |

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>

Matr.nr. 5 ac, Gribstrup (Krondal vandværk)

Matr.nr. 11 ay, Boest by, Nr.Snede (Boest vandværk), stor 422 m<sup>2</sup>

## Noter

Note

|   |  | 2013             | 2012             |
|---|--|------------------|------------------|
| 2 | <u>Likvide beholdninger:</u>               |                  |                  |
|   | Kassebeholdninger                          | 144              | 348              |
|   | PBS-konto                                  | 66               | 4.346            |
|   | Jyske bank, driftskonto                    | 277.588          | 385.106          |
|   | Jyske bank                                 | 27.722           | 7.841            |
|   |  | -                | -                |
|   |  | <u>305.520</u>   | <u>397.640</u>   |
| 3 | <u>Værdipapirer:</u>                       |                  |                  |
|   | Jyske bank, vedr. formuepleje - adm. Konto | 0                | 0                |
|   | Depotværdi Jyske Bank                      | 1.045.271        | 1.286.626        |
|   | Formuepleje incl. vedhæftende afkast       | 0                | 0                |
|   |  | <u>1.045.271</u> | <u>1.286.626</u> |
| 4 | <u>Tilgodehavende afgifter:</u>            |                  |                  |
|   | Tilgodehavende moms                        | 87.410           | 66.679           |
|   | Tilgodehavende grøn afgift                 | 0                | 0                |
|   | Tilgodehavende i øvrigt                    | 0                | 0                |
|   |  | <u>87.410</u>    | <u>66.679</u>    |
| 5 | <u>Debitorer:</u>                          |                  |                  |
|   |  | <u>antal</u>     |                  |
|   | Tilgodehavende forbrugere (årsopg.)        | 472              |                  |
|   | + flyttere/manuelle fakturaer              |                  |                  |
|   | heri modregnet forventet tab               |                  |                  |
|   |  | 195.113          | 160.589          |
|   |  | 120.932          | 172.899          |
|   |  | 0                | 0                |
|   |  | <u>316.045</u>   | <u>333.488</u>   |
|   | Skyldig til forbrugere (årsopg.)           | 460              | 143.532          |
|   | Nulafregninger til forbrugere (årsopg.)    | 56               | 0                |
|   |  |                  | 152.015          |
|   |  |                  | 0                |

Noter, der ikke særskilt er henvist til

|   |   |       |       |
|---|---|-------|-------|
| 6 | <u>Tilknyttende samhandel:</u>  |       |       |
|   | Vandværket har i 2013 en administrationsaftale på 368 tkr. samt købt arbejdsydelse vedr. ledningsnet for 91 tkr. hos Nørre Snede Varmeværk a.m.b.a. |       |       |
|   | Samhandel har fundet sted på markedsmæssige vilkår.   |       |       |
| 7 | <u>Egenkapital pr. andelshaver:</u>   |       |       |
|   | - aktive målere (år 2013: 988 stk., år 2012: 993 stk.)  | 3.638 | 3.663 |
|   | (ændret antal målere v. fængslet)   |       |       |



Nørre Snede Vandværk A.m.b.a.

afholder ordinær generalforsamling den 22.04.2014 med følgende

DAGSORDEN:

- 1.Valg af dirigent
2. Beretning for det forløbne år.
3. Fremlæggelse og godkendelse af det reviderede årsregnskab.
4. Orientering om budget og takster for det kommende år.
5. Valg af medlemmer til bestyrelsen.
6. Valg af suppleanter til bestyrelsen.
7. Valg af revisor.
8. Behandling af indkomne forslag.
- 9.Eventuelt.

Bestyrelsen.