

Nordmarken Vand a.m.b.a.
(CVR nr. 17 88 36 15)

Højager 9
4040 Jyllinge

Årsrapport
1. januar 2009 til 31. december 2009

Resultatbudget 2010 og 2011

Godkendt på ordinær generalforsamling
Den / 2010

dirigent

Himmelev:
Himmelev Bygade 64
4000 Roskilde
Tlf. 46 300 700
himmelev@hrrevision.dk

Hvidovre:
Hammerholmen 9
2650 Hvidovre
Tlf. 36 49 12 70
hvidovre@hrrevision.dk

Ledreborg:
Ledreborg Allé 130 B
4000 Roskilde
Tlf. 46 322 211
ledreborg@hrrevision.dk

Stenløse:
Stenløse Center 53 K
3660 Stenløse
Tlf. 47 17 36 22
stenlose@hrrevision.dk

INDHOLDSFORTEGNELSE



	Side
Årsberetning.....	2
Den uafhængige revisors påtegning.....	3
De interne revisorers påtegning.....	4
Resultatopgørelse	5
Balance, aktiver.....	6
Balance, passiver.....	6
Noter	7-9

ÅRSBERETNING



Årsrapport for 2009 incl. noter 1 - 8, der er udarbejdet under hensyntagen til nedenstående regnskabspraksis aflægges hermed.

Anerkendt regnskabspraksis for private vandværker er anvendt.

Vandafgiften er opført i regnskabet på basis af fast afgift samt målt forbrug i året 2009.

Der er foretaget lineære afskrivninger af bygninger/boringer, ledninger og driftsmidler samt målere på grundlag af anskaffelsessum.

Anskaffelser under kr. 10.000 er udgiftsført i resultatopgørelsen.

Anlægsudgifter til nye bygninger/boringer og ledninger m.v. aktiveres og afskrives lineært.

Indskud fra nye tilslutninger bliver tillagt egenkapitalen.

Årets overskud kr. 269.087 er overført til egenkapitalen.

Budget 2011 er baseret på uændret fast bidrag på kr. 650 og kr. 7,50 pr. kbm. excl. moms samt forventet investeringer i nye ledninger og nedlæggelse af Lønager Vandværk på kr. 700.000.

Vi indstiller regnskabet til generalforsamlingens godkendelse.

Bestyrelsen:

Jyllinge, april 2010

Kaj Kristensen
Formand

Steen Vindt
kasserer

Ole Viborg

Christian Lauritsen

Christoffer Rasmussen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS PÅTEGNING

Til Andelshaverne i Nordmarken Vand a.m.b.a.

Vi har revideret årsrapporten for Nordmarken Vand a.m.b.a. for regnskabsåret 1. januar 2009 til 31. december 2009, omfattende årsberetning, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsrapporten aflægges efter private vandværkers regnskabspraksis.

Ledelsens ansvar for årsrapporten

Ledelsen har ansvaret for at udarbejde og aflægge en årsrapport, der giver et retvisende billede. Dette ansvar omfatter udformning, implementering og opretholdelse af interne kontroller, der er relevant for at udarbejde og aflægge en årsrapport, 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.

Revisions ansvar og den udførte revision

Vort ansvar er at udtrykke en konklusion om årsrapporten 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 udføre revisionen med henblik på at opnå høj grad af sikkerhed for, at årsrapporten ikke indeholder væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter handlinger for at opnå revisionsbevis for de beløb og oplysninger, der er anført i årsrapporten. De valgte handlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurderingen af risikoen for væsentlig fejlinformation i årsrapporten, uanset om fejlinformationen skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor interne kontroller, der er relevante for vandværkets udarbejdelse og aflæggelse af en årsrapport, 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 vandværkets interne kontrol. En revision omfatter endvidere stillingtagen til, om den af ledelsen anvendte regnskabspraksis er passende, om de af ledelsen udøvede regnskabsmæssige skøn er rimelige samt en vurdering af den samlede præsentation af årsrapporten.

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

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vor opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af vandværkets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2009 samt af resultatet af vandværkets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar 2009 til 31. december 2009.

Roskilde, den 9. april 2010

HR REVISION - ROSKILDE

Henrik Bonde Nielsen/Valdemar Hansen
Registrerede Revisorer FRR

DEN INTERNE REVISORS PÅTEGNING

Omstående resultatopgørelse og balance for 2009 har jeg revideret uden yderligere bemærkninger.

Jyllinge, april 2010

Ole Rasmussen
Generalforsamlingsvalgt revisor

RESULTATOPGØRELSE
 1. JANUAR 2009 TIL 31. DECEMBER 2009

Note

		Budget 2009 (i t.kr.)	Revideret Budget 2010 (i t.kr.)	Budget 2011 (i t.kr.)
Indtægter:				
Vandafgifter:				
	Forbrugsafgifter	600.969	644	644
	Fast afgift	604.800	655	655
	Diverse gebyr	93.537	73	73
	Indtægter i alt.....	1.299.306	1.372	1.372
Udgifter:				
1	Driftsudgifter	678.545	621	676
2	Administration	254.498	275	277
	Udgifter i alt	-933.043	-896	-953
	Resultat før afskrivninger og finansiering.....	366.263	476	419
Afskrivninger:				
3	Værket, 2 %	52.704		
4	Boringer, 2 %	11.025		
5	Ledninger, 2,5 %	86.742		
6	Driftsmidler, 10 %	1.305		
	Afskrivninger, i alt.....	-151.776	-175	-200
	Resultat før finansiering	214.487	301	219
Finansieringsindtægter:				
	Renteindtægter.....	54.600		
	Finansieringsindtægter i alt.....	54.800	35	45
	ÅRETS RESULTAT	269.087	336	264

BALANCE PR. 31. DECEMBER
 AKTIVER

Note		2009	2008
	ANLÆGSAKTIVER		
3	Værket.....	708.531	761.235
4	Boringer.....	330.267	341.292
5	Ledninger.....	2.292.502	2.152.198
6	Driftsmidler.....	6.531	7.836
	Igangværende anlægsarbejde.....	130.000	0
	Anlægsaktiver i alt.....	3.467.831	3.262.561
	OMSÆTNINGSAKTIVER		
	Tilgodehavende moms.....	142.704	122.854
	Debitorer (vandafgift), årsafregning (508).....	161.626	150.721
	Debitor diverse.....	35.921	35.216
	Bankindestående.....	3.391.561	2.271.968
	Kontantbeholdning.....	1.000	1.000
	Omsætningsaktiver i alt.....	3.732.812	2.581.759
	AKTIVER I ALT.....	7.200.643	5.844.320

PASSIVER

	EGENKAPITAL		
7	Egenkapital.....	6.432.460	5.640.240
	GÆLD		
	<i>Kortfristet gæld:</i>		
	Årsafregninger vandafgift (438).....	108.395	133.523
	Skyldige omkostninger m.v.....	605.306	22.946
	Skyldig A-skat og AM-bidrag.....	46.242	44.941
	Skyldig statsafgift.....	8.240	2.670
	Kortfristet gæld i alt.....	768.183	204.080
	PASSIVER I ALT.....	7.200.643	5.844.320

8 Løn og honorar

NOTER

Note

		Budget 2009 <u>(i t.kr.)</u>	Budget 2010 <u>(i t.kr.)</u>	Budget 2011 <u>(i t.kr.)</u>
1 Driftsudgifter				
Elforbrug.....	48.657	65	50	50
Vedligeholdelse værk.....	258.157	100	127	157
Målerkontrol/målerudskiftning.....	33.520	65	20	20
Vedligeholdelse i øvrigt.....	133.529	200	200	240
Løn og vagtudgifter.....	108.700	90	100	100
Kurser.....	2.075	10	7	7
Kørselsgodtgørelse.....	7.867	5	11	11
Vandanalyser.....	36.587	22	35	40
Småinventar.....	2.477	5	5	5
Konsulent/teknisk bistand.....	14.410	10	35	15
Ledningsregistrering.....	1.913	25	0	0
Grundvandsbeskyttelsesafgift.....	30.653	25	31	31
	<u>678.545</u>	<u>622</u>	<u>621</u>	<u>676</u>
Driftsudgifter i alt.....				
	<u>678.545</u>	<u>622</u>	<u>621</u>	<u>676</u>
2 Administrationsomkostninger				
Honorar til bestyrelsen.....	65.000	65	90	90
Forsikringer.....	7.727	7	17	17
Faglitteratur og kontingent.....	8.895	16	9	9
Kontorudgifter og tryksager.....	1.418	5	2	2
Porto, gebyrer.....	11.522	12	3	3
Telefon.....	18.216	20	18	18
Annoncering.....	1.788	1	2	2
EDB/IT og regnskabsassistance.....	38.699	50	30	30
Kontorhjælp incl. aflæsning.....	59.731	50	62	62
Revisorhonorar.....	20.000	15	30	30
Juridisk assistance.....	0	2	0	0
Generalforsamling.....	16.862	23	7	8
Mødeudgifter i øvrigt samt gaver.....	4.640	7	5	6
	<u>254.498</u>	<u>273</u>	<u>275</u>	<u>277</u>
Administrationsomkostninger i alt.....				
	<u>254.498</u>	<u>273</u>	<u>275</u>	<u>277</u>

NOTER



Note

3	Anlægsværdi, værk/bygninger	
	Saldo 1/1 2009	2.635.185
	Tilgang	<u>0</u>
	Anskaffelsessum i alt.....	<u>2.635.185</u>
	Afskrevet pr. 1/1 2009 saldo	1.873.950
	Afskrivning 2009, 2 %	<u>52.704</u>
	Akkumulerede afskrivninger	<u>1.926.654</u>
	Saldo 31. december 2009.....	<u><u>708.531</u></u>
4	Anlægsværdi, borer	
	Saldo 1/1 2009	551.249
	Tilgang	<u>0</u>
	Anskaffelsessum i alt.....	<u>551.249</u>
	Afskrevet pr. 1/1 2009 saldo	209.957
	Afskrivning 2009, 2 %	<u>11.025</u>
	Akkumulerede afskrivninger	<u>220.982</u>
	Saldo 31. december 2009.....	<u><u>330.267</u></u>
5	Ledninger	
	Saldo 1/1 2009	12.481.897
	Tilgang (nødforsyning).....	<u>227.046</u>
	Anskaffelsessum i alt.....	<u>12.708.943</u>
	Afskrevet pr. 1/1 2009, saldo	10.329.699
	Afskrivning 2009, 2,5 %	<u>86.742</u>
	Akkumulerede afskrivninger	<u>10.416.441</u>
	Saldo 31. december 2009.....	<u><u>2.292.502</u></u>

Noter

6 Driftsmidler	
Saldo 1/1 2009	1.215.379
Tilgang	0
Anskaffelsessum i alt.....	<u>1.215.379</u>
Afskrevet pr. 1/1 2009, saldo.....	1.207.543
Afskrivning 2009, 10 % á 13.056	1.305
Akkumulerede afskrivninger	<u>1.208.848</u>
Saldo 31. december 2009.....	<u>6.531</u>
7 Egenkapital	
Saldo pr. 1/1 2009.....	5.640.240
Tilslutningsafgifter	18.300
Ekstraordinære bidrag.....	504.833
Årets resultat ifølge resultatopgørelse	269.087
Egenkapital 31. december 2009.....	<u>6.432.460</u>
8 Løn og honorar	
Steen Kjeltoft.....	2.500
Bent O.H.Olsen	17.550
Knud Ebbesen.....	86.598
Hans Henrik Andreasen	21.548
Kai Christensen	36.548
Ole Viborg	11.548
Steen Vindt.....	16.500
Christoffer G. Rasmussen	4.048
	<u>196.840</u>
Beløbene er udgiftsført i resultatopgørelsen således:	
Løn og vagtudgifter (note 1)	108.700
Honorar til bestyrelsen (note 2)	65.000
Telefon (note 2).....	7.740
Målerkontrol (note 1)	10.200
Administrationsgodtgørelse (note 2)	1.500
Anlægsudgifter (note 5).....	3.700
	<u>196.840</u>