

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

Højager 9  
4040 Jyllinge

**Årsrapport**  
**1. januar 2010 til 31. december 2010**

---

**Resultatbudget 2011 og 2012**

Godkendt på ordinær generalforsamling  
Den / 2011

dirigent

## INDHOLDSFORTEGNELSE

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

## PÅTEGNING

**Årsrapport for 2010 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 2010.

**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. 416.080 er overført til egenkapitalen.

**Budget 2012** er baseret på uændret fast bidrag på kr. 650 og kr. 7,50 pr. kbm. excl. moms.

**Vi indstiller regnskabet til generalforsamlingens godkendelse.**

Bestyrelsen:

Jyllinge, april 2011

\_\_\_\_\_  
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 2010 til 31. december 2010, omfattende, 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 2010 samt af resultatet af vandværkets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar 2010 til 31. december 2010.

Roskilde, den 29. april 2011

**HR REVISION - ROSKILDE**

Henrik Bonde Nielsen/Valdemar Hansen  
Registrerede Revisorer, medlem af Dansk Revisorforening

## DEN INTERNE REVISORS PÅTEGNING

Omstående resultatopgørelse og balance for 2010 har jeg revideret uden yderligere bemærkninger.

Jyllinge, april 2011

---

Bjarne Rasmussen  
Generalforsamlingsvalgt revisor

RESULTATOPGØRELSE  
1. JANUAR 2010 TIL 31. DECEMBER 2010

Note

	Budget 2010 (i t.kr.)	Revideret Budget 2011 (i t.kr.)	Budget 2012 (i t.kr.)
<b>Indtægter:</b>			
Vandafgifter:			
Forbrugsafgifter .....	617.739	644	644
Fast afgift .....	655.200	655	655
Manglende afgift ved 4 tvangsaktioner	-1.475	0	0
Diverse gebyr.....	70.201	73	73
<b>Indtægter i alt .....</b>	<b>1.341.665</b>	<b>1.372</b>	<b>1.372</b>
<b>Udgifter:</b>			
1 Driftsudgifter .....	510.421	621	763
2 Administration.....	296.977	275	309
Tab på debitorer .....	260	0	0
<b>Udgifter i alt.....</b>	<b>-807.658</b>	<b>-896</b>	<b>-1.072</b>
<b>Resultat før afskrivninger og finansiering .....</b>	<b>534.007</b>	<b>476</b>	<b>300</b>
<b>Afskrivninger:</b>			
3 Værket, 2 % .....	52.704		
4 Boringer, 2 % .....	13.786		
5 Ledninger, 2,5 %.....	88.594		
6 Driftsmidler, 10 % .....	1.305		
<b>Afskrivninger, i alt.....</b>	<b>-156.389</b>	<b>-175</b>	<b>-200</b>
<b>Resultat før finansiering.....</b>	<b>377.618</b>	<b>301</b>	<b>100</b>
<b>Finansieringsindtægter:</b>			
Renteindtægter .....	38.462		
<b>Finansieringsindtægter i alt .....</b>	<b>38.482</b>	<b>35</b>	<b>45</b>
<b>ÅRETS RESULTAT.....</b>	<b>416.080</b>	<b>336</b>	<b>145</b>
	<b>109</b>		

BALANCE PR. 31. DECEMBER  
AKTIVER

Note	2010	2009
<b>ANLÆGSAKTIVER</b>		
3 Værket.....	655.827	
708.531		
4 Boringer.....	454.520	
330.267		
5 Ledninger.....	2.277.993	
2.292.502		
6 Driftsmidler.....	5.226	
6.531		
Igangværende anlægsarbejde.....	0	130.000
<b>Anlægsaktiver i alt.....</b>	<b>3.393.566</b>	
<b>3.467.831</b>		
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>		
Tilgodehavende moms.....	88.562	
142.704		
Tilgodehavende statsafgift (grøn afgift).....	11.615	
0		
Debitorer (vandafgift), årsafregning (412).....	176.990	
161.626		
Debitor diverse.....	0	35.921
Bankindestående.....	3.496.247	
3.391.561		
Kontantbeholdning.....	1.061	
1.000		
<b>Omsætningsaktiver i alt.....</b>	<b>3.774.475</b>	
<b>3.732.812</b>		
<b>AKTIVER I ALT.....</b>	<b>7.168.041</b>	
<b>7.200.643</b>		

PASSIVER

<b>EGENKAPITAL</b>		
7 Egenkapital.....	6.848.540	
6.432.460		
<b>GÆLD</b>		
<i>Kortfristet gæld:</i>		
Årsafregninger vandafgift (499).....	162.789	
108.395		
Skyldige omkostninger m.v. ....	119.416	
605.306		

## DEN INTERNE REVISORS PÅTEGNING

Skyldig A-skat og AM-bidrag .....	37.296	
46.242		
Skyldig statsafgift .....	<u>0</u>	<u>8.240</u>
<b>Kortfristet gæld i alt .....</b>	<b>319.501</b>	
<b>768.183</b>	<u>                    </u>	<u>                    </u>
<b>PASSIVER I ALT .....</b>	<b>7.168.041</b>	
<b>7.200.643</b>	<u>                    </u>	<u>                    </u>

8 Løn og honorar



## NOTER

Note

	Budget 2010 <u>(i t.kr.)</u>	Revideret Budget 2011 <u>(i t.kr.)</u>	Budget 2012 <u>(i t.kr.)</u>
<b>1 Driftsudgifter</b>			
Elforbrug .....	60.569	50	66
Vedligeholdelse værk.....	122.995	127	157
Målerkontrol/målerudskiftning .....	814	20	92
Vedligeholdelse i øvrigt.....	92.643	200	229
Løn og vagtudgifter .....	86.898	100	100
Kurser .....	2.288	7	15
Kørselsgodtgørelse.....	6.954	11	8
Vandanalyser .....	29.249	35	32
Småinventar .....	1.383	5	8
Konsulent/teknisk bistand .....	73.507	35	15
Ledningsregistrering .....	1.966	0	10
Grundvandsbeskyttelsesafgift .....	31.155	31	31
	<u>510.421</u>	<u>621</u>	<u>763</u>
Driftsudgifter i alt.....	<u><u>510.421</u></u>	<u><u>621</u></u>	<u><u>763</u></u>
<b>2 Administrationsomkostninger</b>			
Honorar til bestyrelsen .....	90.000	90	90
Forsikringer.....	10.224	17	13
Faglitteratur og kontingent .....	9.738	9	9
Kontorudgifter og tryksager.....	533	2	2
Porto, gebyrer .....	7.894	3	6
Telefon.....	16.391	18	20
Annoncering .....	0	2	0
EDB/IT og regnskabsassistance .....	48.587	30	60
Kontorhjælp incl. aflæsning.....	63.252	62	64
Revisorhonorar .....	30.000	30	30
Generalforsamling .....	2.971	7	5
Mødeudgifter i øvrigt samt gaver.....	17.387	5	10
	<u>296.977</u>	<u>275</u>	<u>309</u>
Administrationsomkostninger i alt.....	<u><u>296.977</u></u>	<u><u>275</u></u>	<u><u>309</u></u>

## NOTER

Note

### 3 Anlægsværdi, værk/bygninger

Saldo 1/1 2010.....	2.635.185
Tilgang.....	0
	2.635.185
Anskaffelsessum i alt .....	2.635.185
Afskrevet pr. 1/1 2010 saldo .....	1.926.654
Afskrivning 2010, 2 % .....	52.704
	1.979.358
Akkumulerede afskrivninger.....	1.979.358
	1.979.358
<b>Saldo 31. december 2010 .....</b>	<b>655.827</b>
	655.827

### 4 Anlægsværdi, boringer

Saldo 1/1 2010.....	551.249
Tilgang.....	138.039
	689.288
Anskaffelsessum i alt .....	689.288
Afskrevet pr. 1/1 2010 saldo .....	220.982
Afskrivning 2010, 2 % .....	13.786
	234.768
Akkumulerede afskrivninger.....	234.768
	234.768
<b>Saldo 31. december 2010 .....</b>	<b>454.520</b>
	454.520

### 5 Ledninger

Saldo 1/1 2010.....	12.708.943
Tilgang .....	74.085
	12.783.028
Anskaffelsessum i alt .....	12.783.028
Afskrevet pr. 1/1 2010, saldo .....	10.416.441
Afskrivning 2010, 2,5 % .....	88.594
	10.505.035
Akkumulerede afskrivninger.....	10.505.035
	10.505.035
<b>Saldo 31. december 2010 .....</b>	<b>2.277.993</b>
	2.277.993

## Noter

<b>6 Driftsmidler</b>	
Saldo 1/1 2010.....	1.215.379
Tilgang.....	<u>0</u>
Anskaffelsessum i alt .....	<u>1.215.379</u>
Afskrevet pr. 1/1 2010, saldo .....	1.208.848
Afskrivning 2010, 10 % á 13.056 .....	<u>1.305</u>
Akkumulerede afskrivninger.....	<u>1.210.153</u>
<b>Saldo 31. december 2010 .....</b>	<b><u><u>5.226</u></u></b>

<b>7 Egenkapital</b>	
Saldo pr. 1/1 2010 .....	6.432.460
Tilslutningsafgifter .....	0
Årets resultat ifølge resultatopgørelse.....	<u>416.080</u>
Egenkapital 31. december 2010 .....	<u><u>6.848.540</u></u>

<b>8 Løn og honorar</b>	
Bent O.H.Olsen.....	44.398
Hans Henrik Andreasen.....	40.948
Kai Christensen .....	54.548
Ole Viborg.....	16.548
Steen Vindt.....	21.600
Christoffer G. Rasmussen.....	<u>16.548</u>
	<u><u>194.590</u></u>

Beløbene er udgiftsført i resultatopgørelsen således:

Løn og vagtudgifter (note 1).....	86.898
Honorar til bestyrelsen (note 2) .....	90.000
Telefon (note 2) .....	6.192
Vedligeholdelse værk (note 1) .....	5.300
Administrationsgodtgørelse (note 2) .....	1.600
Anlægsudgifter (note 5) .....	<u>4.600</u>
	<u><u>194.590</u></u>