

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

Højager 9
4040 Jyllinge

Årsrapport
1. januar 2008 til 31. december 2008

Resultatbudget 2009 og 2010

Godkendt på ordinær generalforsamling
Den / 2009

dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

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

ÅRSBERETNING

Årsrapport for 2008 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 2008.

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. 416.024 er overført til egenkapitalen.

Budget 2010 er baseret på uændret fast bidrag på kr. 600 og kr. 7,00 pr. kbm. excl. moms samt forventet investeringer i nye ledninger på kr. 700.000.

Vi indstiller regnskabet til generalforsamlingens godkendelse.

Bestyrelsen:

Jyllinge, april 2009

Kaj Kristensen
Formand

Steen Vindt
kasserer

Ole Viborg

Christian Lauritsen

Steen Kjeltoft

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 2008 til 31. december 2008, 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 udfører 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 2008 samt af resultatet af vandværkets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar 2008 til 31. december 2008.

Roskilde, den 1. april 2009

HR REVISION - ROSKILDE

Henrik Bonde Nielsen/Valdemar Hansen
Registrerede Revisorer FRR

DEN INTERNE REVISORS PÅTEGNING

Omstående resultatopgørelse og balance for 2008 har jeg revideret uden yderligere bemærkninger.

Jyllinge, april 2009

Ole Rasmussen
Generalforsamlingsvalgt revisor

RESULTATOPGØRELSE
1. JANUAR 2008 TIL 31. DECEMBER 2008

Note

		Budget 2008 <u>(i t.kr.)</u>	Budget 2009 <u>(i t.kr.)</u>	Budget 2010 <u>(i t.kr.)</u>
Indtægter:				
Vandafgifter:				
	Forbrugsafgifter	617.738	574	570
	Fast afgift	603.000	602	603
	Diverse gebyr.....	64.609	30	30
	Indtægter i alt	1.285.347	1.206	1.203
Udgifter:				
1	Driftsudgifter	567.459	702	622
2	Administration.....	278.885	242	273
	Udgifter i alt.....	-846.344	-944	-895
	Resultat før afskrivninger og finansiering	439.003	262	308
Afskrivninger:				
3	Værket, 2 %	52.704		
4	Boringer, 2 %	11.025		
5	Ledninger, 2,5 %.....	81.066		
6	Driftsmidler, 10 %	1.305		
	Afskrivninger, i alt.....	-146.100	-387	-380
	Resultat før finansiering.....	292.903	-125	-72
Finansieringsindtægter:				
	Renteindtægter	123.121		
	Finansieringsindtægter i alt	123.121	30	72
	ÅRETS RESULTAT.....	416.024	-95	-0
		166		

BALANCE PR. 31. DECEMBER
AKTIVER

Note	<u>2008</u>	<u>2007</u>
ANLÆGSAKTIVER		
3 Værket	761.235	813.939
4 Boringer	341.292	352.317
5 Ledninger.....	2.152.198	1.572.437
6 Driftsmidler	7.836	9.141
Anlægsaktiver i alt	<u>3.262.561</u>	<u>2.747.834</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Tilgodehavende moms.....	122.854	104.943
Debitorer (vandafgift), årsafregning.....	150.721	18.016
Debitor diverse.....	35.216	20.457
Bankindestående	2.271.968	2.416.080
Kontantbeholdning.....	1.000	0
Omsætningsaktiver i alt	<u>2.581.759</u>	<u>2.559.496</u>
AKTIVER I ALT	<u><u>5.844.320</u></u>	<u><u>5.307.330</u></u>

PASSIVER

EGENKAPITAL		
7 Egenkapital.....	5.640.240	4.721.716
GÆLD		
<i>Kortfristet gæld:</i>		
Årsafregninger vandafgift.....	133.523	0
Skyldige omkostninger m.v.	22.946	508.743
Skyldig A-skat og AM-bidrag	44.941	37.421
Skyldig statsafgift.....	2.670	39.450
Kortfristet gæld i alt.....	<u>204.080</u>	<u>585.614</u>
PASSIVER I ALT	<u><u>5.844.320</u></u>	<u><u>5.307.330</u></u>

8 Løn og honorar

NOTER

Note

Note		Budget 2008 <u>(i t.kr.)</u>	Budget 2009 <u>(i t.kr.)</u>	Budget 2010 <u>(i t.kr.)</u>
1 Driftsudgifter				
Elforbrug	47.072	65	65	72
Vedligeholdelse værk.....	123.184	130	100	110
Målerkontrol/målerudskiftning	8.050	65	65	65
Vedligeholdelse i øvrigt.....	238.706	240	200	230
Ejendomsskat	0	1	0	0
Løn og vagtudgifter	64.800	80	90	100
Kurser	1.680	10	10	10
Kørselsgodtgørelse.....	9.713	5	5	11
Vandanalyser.....	26.439	26	22	25
Småinventar	11.211	5	5	5
Konsulent/teknisk bistand	10.976	0	10	15
Ledningsregistrering	0	50	25	0
Grundvandsbeskyttelsesafgift	25.628	25	25	30
	<u>567.459</u>	<u>702</u>	<u>622</u>	<u>673</u>
Driftsudgifter i alt.....				
	<u><u>567.459</u></u>	<u><u>702</u></u>	<u><u>622</u></u>	<u><u>673</u></u>
2 Administrationsomkostninger				
Honorar til bestyrelsen	58.900	65	65	65
Forsikringer.....	6.324	6	7	11
Faglitteratur og kontingent	9.070	11	16	12
Kontorudgifter og tryksager.....	72	4	5	6
Porto, gebyrer	7.774	10	12	8
Telefon.....	22.973	15	20	24
Annoncering	0	1	1	1
EDB/IT og regnskabsassistance	56.888	41	50	20
Kontorhjælp incl. aflæsning.....	75.930	40	50	50
Revisorhonorar	20.000	19	15	19
Juridisk assistance.....	0	4	2	2
Generalforsamling	11.289	20	23	15
Mødeudgifter i øvrigt samt gaver.....	9.665	6	7	11
	<u>278.885</u>	<u>242</u>	<u>273</u>	<u>244</u>
Administrationsomkostninger i alt.....				
	<u><u>278.885</u></u>	<u><u>242</u></u>	<u><u>273</u></u>	<u><u>244</u></u>

NOTER

Note

3 Anlægsværdi, værk/bygninger

Saldo 1/1 2008.....	2.635.185
Tilgang.....	<u>0</u>
Anskaffelsessum i alt	<u>2.635.185</u>
Afskrevet pr. 1/1 2008 saldo	1.821.246
Afskrivning 2008, 2 %	<u>52.704</u>
Akkumulerede afskrivninger.....	<u>1.873.950</u>
Saldo 31. december 2008	<u><u>761.235</u></u>

4 Anlægsværdi, boringer

Saldo 1/1 2008.....	551.249
Tilgang.....	<u>0</u>
Anskaffelsessum i alt	<u>551.249</u>
Afskrevet pr. 1/1 2008 saldo	198.932
Afskrivning 2008, 2 %	<u>11.025</u>
Akkumulerede afskrivninger.....	<u>209.957</u>
Saldo 31. december 2008	<u><u>341.292</u></u>

5 Ledninger

Saldo 1/1 2008.....	12.191.070
Afgang	-370.000
Tilgang.....	<u>660.827</u>
Anskaffelsessum i alt	<u>12.481.897</u>
Afskrevet pr. 1/1 2008, saldo	10.618.633
Afgang	-370.000
Afskrivning 2008, 2,5 %	<u>81.066</u>
Akkumulerede afskrivninger.....	<u>10.329.699</u>
Saldo 31. december 2008	<u><u>2.152.198</u></u>

Noter

6 Driftsmidler	
Saldo 1/1 2008.....	1.215.379
Tilgang.....	<u>0</u>
Anskaffelsessum i alt	1.215.379
Afskrevet pr. 1/1 2008, saldo	1.206.238
Afskrivning 2008, 10 % á 13.056	<u>1.305</u>
Akkumulerede afskrivninger.....	<u>1.207.543</u>
 Saldo 31. december 2008	 <u><u>7.836</u></u>
 7 Egenkapital	
Saldo pr. 1/1 2008	4.721.716
Tilslutningsafgifter	0
Ekstraordinære bidrag	502.500
Årets resultat ifølge resultatopgørelse.....	<u>416.024</u>
 Egenkapital 31. december 2008	 <u><u>5.640.240</u></u>
 8 Løn og honorar	
Kurt Mortensen	18.900
Steen Kjøltoft	21.900
Kenneth Jensen.....	2.500
Knud Ebbesen	74.200
Hans Henrik Andreasen.....	20.000
Kai Christensen	22.500
Ole Viborg.....	9.800
Steen Vindt.....	7.500
	<u>177.300</u>

Beløbene er udgiftsført i resultatopgørelsen således:

Løn og vagtudgifter (note 1).....	64.800
Honorar til bestyrelsen (note 2).....	58.900
Kontorhjælp (note 2)	17.800
Målerkontrol (note 1).....	5.000
Vedligehold bygninger (note 1)	6.400
Anlægsudgifter (note 5)	24.400
	<u>177.300</u>