

## **Årsregnskab for 2012**

**Arnøje Vandværk I/S**  
Barupvejen 13  
4660 Store Heddinge

CVR-nr. 15718897

---

## Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
Indholdsfortegnelse	2
Bestyrelsens beretning	3
Revisors erklæring	4
Anvendt regnskabspraksis	5 - 6
Resultatopgørelse	7
Balance pr. 31/12-2012	8 - 9
Specifikationer	10 - 12

## Bestyrelsens beretning

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsregnskabet for perioden 01.01.2012 – 31.12.2012 for Arnøje Vandværk I/S.


Årsregnskabet aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven og foreningens vedtægter.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2012, samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2012 – 31.12.2012.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.


Arnøje d. 4. marts 2013

### Bestyrelse

  
John Valeur  
Formand

  
Gunner Hansen  
kasserer

  
Klaus Munk  
sekretær

  
Sten Andersen

  
Jørgen Larsen

### Den generalforsamlingsvalgte revisors påtegning

I henhold til vandværkets vedtægter har jeg foretaget en kritisk gennemgang af bilagene for året 2012, og fundet det i overensstemmelse med bogføringen.

Arnøje d. 27/2 -13

  
Sine Andersen

## **Revisors erklæring om assistance med regnskabsopstilling**

### **Til interessenterne i Arnøje Vandværk I/S**

Baseret på selskabets bogføring og oplysninger fra bestyrelsen, har vi i overensstemmelse med den danske revisionsstandard om assistance med regnskabsopstilling assisteret med opstillingen af årsregnskabet for 2012 for Arnøje Vandværk I/S.

Bestyrelsen har ansvaret for årsregnskabet. Vi har ikke revideret eller udført review af årsregnskabet og udtrykker derfor ikke nogen grad af sikkerhed derom.

Nyby d. 4. marts 2012  
Nyby Revision ApS

Gunner Hansen

## Anvendt regnskabspraksis

### Generelle oplysninger om anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for Arnøje Vandværk I/S for 2012 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven for regnskabsklasse A, samt selskabets vedtægter.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

### Indregningsmetoder og målegrundlag

#### Generelt vedrørende indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsel som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt. Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris.

Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

### Resultatopgørelsen

#### Nettoomsætning

Indtægter ved slag af vand indgår i omsætningen på tidspunktet for levering til forbruger har fundet sted. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms m.v.

#### Vareforbrug

Vareforbrug omfatter omkostninger til udskiftning af vandmålere, el, direkte og indirekte omkostninger, der er afholdt i året til servicering af værket og ledningsnet.

#### Administrationsomkostninger

I administrationsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt i året til ledelse og administration, herunder kontoromkostninger og lignende omkostninger.

#### Af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostpriser, baseret på følgende vurdering

	Brugstid
Anlæg	25 år
Ledninger	50 år

Der afskrives ikke på grunde.

#### **Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og –omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og –tab vedrørende værdipapirer, modtaget udbytte fra andre kapitalandele m.m.

#### **Balance**

##### **Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

##### **Værdipapirer og kapitalandele**

Andre værdipapirer og kapitalandele måles til kursværdien på balancedagen, såfremt de er børsnoterede.

##### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

##### **Likvider**

Likvider omfatter likvide beholdninger.

##### **Finansielle gældsforpligtelser**

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominal værdi.

## Resultatopgørelse for 2012

Spec.	2012		2011	
	Kr.		Kr.	
<b>1 NETTOOMSÆTNING</b>	<b>113.214</b>	<b>100,0</b>	<b>111.416</b>	<b>100,0</b>
<b>VARIABLE OMKOSTNINGER</b>				
2 Vareforbrug	-49.183		-34.284	
<b>Variable omkostninger i alt</b>	<b>-49.183</b>	<b>-43,4</b>	<b>-34.284</b>	<b>-30,8</b>
<b>DÆKNINGSBIDRAG</b>	<b>64.031</b>	<b>56,6</b>	<b>77.132</b>	<b>69,2</b>
<b>KAPACITETSOMKOSTNINGER</b>				
3 Administrationsomkostninger	-35.854		-39.408	
<b>Kapacitetsomkostninger i alt</b>	<b>-35.854</b>	<b>-31,7</b>	<b>-39.408</b>	<b>-35,4</b>
<b>INDTJENINGSBIDRAG</b>	<b>28.176</b>	<b>24,9</b>	<b>37.724</b>	<b>33,9</b>
<b>AFSKRIVNINGER</b>				
4 Afskrivning materielle anlægsaktiver	-61.080		-60.376	
<b>Afskrivninger i alt</b>	<b>-61.080</b>	<b>-54,0</b>	<b>-60.376</b>	<b>-54,2</b>
<b>RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER</b>	<b>-32.904</b>	<b>-29,1</b>	<b>-22.652</b>	<b>-20,3</b>
<b>FINANSIERING</b>				
5 Finansieringsindtægter	24.359		84.979	
Finansieringsudgifter	0		-567	
<b>Finansiering i alt</b>	<b>24.359</b>	<b>21,5</b>	<b>84.412</b>	<b>75,8</b>
<b>ARETS RESULTAT</b>	<b>-8.544</b>	<b>-7,5</b>	<b>61.760</b>	<b>55,4</b>

## Balance 31. december 2012

Spec.	2012 Kr.	2011 Kr.
<b>AKTIVER</b>		
<b>ANLÆGSAKTIVER</b>		
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		
6 Grunde og bygninger	2.073.360	2.100.188
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<u>2.073.360</u>	<u>2.100.188</u>
 <b>ANLÆGSAKTIVER I ALT</b>	 <u>2.073.360</u>	 <u>2.100.188</u>
 <b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>		
<b>Tilgodehavender</b>		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	243.385	205.937
<b>Tilgodehavender i alt</b>	<u>243.385</u>	<u>205.937</u>
 <b>Værdipapirer og kapitalandele</b>		
7 Værdipapirer og kapitalandele	1.005.032	1.025.939
<b>Værdipapirer og kapitalandele i alt</b>	<u>1.005.032</u>	<u>1.025.939</u>
<b>Likvide beholdninger</b>	<u>733.502</u>	<u>635.450</u>
 <b>OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT</b>	 <u>1.981.919</u>	 <u>1.867.326</u>
 <b>AKTIVER I ALT</b>	 <u>4.055.279</u>	 <u>3.967.514</u>



## Balance 31. december 2012

Spec.	2012 Kr.	2011 Kr.
<b>PASSIVER</b>		
<b>EGENKAPITAL</b>		
8 Egenkapital	3.952.583	3.808.423
Periodens ikke fordelte resultat	-8.544	61.760
<b>Egenkapital i alt</b>	<u><b>3.944.038</b></u>	<u><b>3.870.183</b></u>
<b>GÆLD</b>		
<b>Kortfristet gæld</b>		
9 Leverandører af varer og tjenesteydelser	77.679	63.170
10 Skyldig moms og afgifter	33.562	34.161
<b>Kortfristet gæld i alt</b>	<u><b>111.241</b></u>	<u><b>97.331</b></u>
<b>GÆLD I ALT</b>	<u><b>111.241</b></u>	<u><b>97.331</b></u>
<b>PASSIVER I ALT</b>	<u><u><b>4.055.279</b></u></u>	<u><u><b>3.967.514</b></u></u>

# Specifikationer

Spec.	2012 Kr.		2011 Kr.	
<b>1 NETTOOMSÆTNING</b>				
Vandafgift	190.893	168,6	161.728	145,2
m3 afgift	-77.679	-68,6	-52.670	-47,3
Indgåede gebyrer	0	0,0	2.358	2,1
<b>NETTOOMSÆTNING i alt</b>	<b>113.214</b>		<b>111.416</b>	
<b>2 Vareforbrug</b>				
Vedligeholdelse	-3.397		-7.465	
El	-18.640		-19.959	
Energiafgift el retur	8.920		7.711	
Plantning af træer	-450		-1.360	
Renovation Kara	0		-1.116	
Vandmåler	-10.671		-10.500	
Gravearbejde	-24.673		0	
Køb af vand	-271		-1.596	
<b>Vareforbrug i alt</b>	<b>-49.183</b>		<b>-34.284</b>	
<b>3 Administrationsomkostninger</b>				
Kontorartikler	-1.043		-423	
Edb	-1.335		-342	
Porto	-2.384		-1.238	
Møder - rejseudgifter	-1.792		-386	
Generalforsamling	-4.053		-4.340	
Annoncer	-1.981		-1.694	
Revisor	-9.000		-16.600	
Ejendomsskat	-620		-620	
Honorarer	-3.000		-2.500	
Forsikringer	-3.554		-3.516	
Kontingent FDV	-2.665		-2.588	
Vandprøver	-4.107		-5.037	
Gebyr	-320		0	
<b>Lokaleomkostninger i alt</b>	<b>-35.854</b>		<b>-39.284</b>	
<b>4 Afskrivning materielle anlægsaktiver</b>				
Afskrivning bygninger	-6.699		-6.699	
Afskrivning ledningsnet	-54.381		-53.677	
<b>Afskrivning materielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>-61.080</b>		<b>-60.376</b>	

## Specifikationer

Spec.	2012 Kr.	2011 Kr.
<b>5 Finansieringsindtægter</b>		
Renteindtægter- bank	9.266	830
Renteindtægter obl.	36.000	46.869
Kursregulering obl.	-20.907	36.857
Renteindtægter debitorer	0	423
<b>Finansieringsindtægter i alt</b>	<b>24.359</b>	<b>84.979</b>
<b>6 Grunde og bygninger</b>		
Bygninger	167.474	167.474
Afskrivninger primo	-127.281	-120.582
Årets afskrivninger	-6.699	-6.699
Ledningsnet primo	2.712.255	2.712.255
Tilgang i året	34.252	0
Afskrivning primo	-652.260	-598.583
Årete afskrivning	-54.381	-53.677
<b>Grunde og bygninger i alt</b>	<b>2.073.360</b>	<b>2.100.188</b>
<b>7 Værdipapirer og kapitalandele</b>		
Dansk stat 4 % 2015	1.003.770	1.024.677
Andelsbevis Jak	1.000	1.000
Andelskonto OK	262	262
<b>Værdipapirer og kapitalandele i alt</b>	<b>1.005.032</b>	<b>1.025.939</b>
<b>8 Egenkapital</b>		
Egenkapital primo	3.870.183	3.808.423
Indskud nye medlemmer	82.400	0
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>3.952.583</b>	<b>3.808.423</b>
<b>9 Leverandører af varer og tjenesteydelser</b>		
Kreditorer	0	10.500
m3 afgift til skat	77.679	52.670
<b>Leverandører af varer og tjenesteydelser i alt</b>	<b>77.679</b>	<b>63.170</b>

## Specifikationer

Spec.	2012 Kr.	2011 Kr.
<b>10 Skyldig moms og afgifter</b>		
Momssaldo primo	34.161	13.941
Udgående moms	68.323	40.432
Indgående moms	-30.747	-14.948
Elafgift	-8.920	-7.711
Afregnet moms	-29.256	2.447
<b>Skyldig moms og afgifter i alt</b>	<b><u>33.562</u></b>	<b><u>34.161</u></b>