

Ulfborg Vandværk a.m.b.a.

CVR-nr. 13 22 90 15

Årsrapport

2011

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 21/4 2012.



dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	2
 Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	4
 Årsregnskab 1. januar - 31. december 2011	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2011 for Ulfborg Vandværk a.m.b.a.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vor opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ulfborg, den 28. marts 2012

Bestyrelse

Niels Kristensen
formand

Christian Josephsen

Holger Slyk

Kaj Høgshjerg

Børge Pedersen

Bjarne Elkjær

Arnth Bærentzen

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til andelshaverne i Ulfborg Vandværk a.m.b.a.

Vi har revideret årsregnskabet for Ulfborg Vandværk a.m.b.a. for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2011, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for selskabets udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

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

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2011 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2011 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Ulfborg, den 28. marts 2012

KRØYER PEDERSEN

Statsautoriserede Revisorer I/S

Uffe Larsen
statsautoriseret revisor

Per Dam
registreret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Ulfborg Vandværk a.m.b.a. Vandværksvej 1 6990 Ulfborg
	CVR-nr.: 13 22 90 15 Hjemsted: Holstebro Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Bestyrelse	Niels Kristensen Christian Josephsen Holger Slyk Kaj Høgsgbjerg Børge Pedersen Bjarne Elkjær Arnth Bærentzen
Revision	KRØYER PEDERSEN Statsautoriserede Revisorer I/S
Bankforbindelse	Jyske Bank

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Ulfborg Vandværk a.m.b.a. er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse A-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning, som består af opkrævede vandafgifter indregnes i resultatopgørelsen på forfaldstidspunktet, baseret på acontoindbetalte vandafgifter for det aktuelle år med tillæg/fradrag af årsreguleringer fra det foregående år. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger indeholder alle omkostninger vedrørende forsyningens indvinding af vand, drift, og vedligehold af anlæg, pumpestationer mv., afskrivninger, lokaleomkostninger, miljø, forsikring og udvikling mv.

Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger omfatter alle omkostninger, som kan henføres til distribution af vand. Distributionsopgaverne påbegyndes ved vandets afgang fra produktionsenheden. Under regnskabsposten hører endvidere reparation og vedligeholdelse af ledningsnet, målere, målerudskiftning, ledningsregistrering og afskrivning på distributionsaktiver.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til administrative funktioner, herunder vederlag til bestyrelse, personaleomkostninger, administrativ it, revision, opkrævning, kontorhold, afskrivninger vedrørende aktiver, der benyttes til administration, inkassobehandling og tab på kunder.

Finansielle indtægter

Finansielle indtægter indeholder renteindtægter og realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende værdipapirer. Finansielle indtægter indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, maskiner, inventar og rørledninger samt ledningsnet måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Kostprisen for ejendomme er skønnet til offentlig vurdering 1. januar 1986, med tillæg af efterfølgende tilgange.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygninger og grunde	50 år
Maskiner, inventar og rørledninger	15 år
Ledningsnet	15 år

Aktiver med en kostpris på under 12 t.kr. pr. enhed indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Værdipapirer

Værdipapirer, der er indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2011</u>	<u>2010</u>
2 Nettoomsætning	1.630.877	1.293.732
3 Produktionsomkostninger	-787.743	-757.492
Bruttoresultat	843.134	536.240
4 Distributionsomkostninger	-336.062	-326.216
5 Administrationsomkostninger	-475.177	-485.458
Resultat før finansielle poster	31.895	-275.434
6 Finansielle indtægter	262.693	349.682
Resultat før skat	294.588	74.248
Skat af årets resultat	0	0
Årets resultat	294.588	74.248
 Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	294.588	74.248
Disponeret i alt	294.588	74.248

Balance 31. december

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2011</u>	<u>2010</u>
Anlægsaktiver		
7 Grunde og bygninger	4.148.396	1.850.848
7 Maskiner, inventar og rørledninger	2.148.476	1.196.194
7 Ledningsanlæg	473.429	202.540
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>6.770.301</u>	<u>3.249.582</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>6.770.301</u>	<u>3.249.582</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavende Vandværkernes EDB-service	799.166	778.877
8 Andre tilgodehavender	129.698	76.576
Tilgodehavender i alt	<u>928.864</u>	<u>855.453</u>
9 Værdipapirer	2.994.659	5.556.968
Værdipapirer	<u>2.994.659</u>	<u>5.556.968</u>
10 Likvide beholdninger	<u>1.015.234</u>	<u>1.693.957</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>4.938.757</u>	<u>8.106.378</u>
Aktiver i alt	<u>11.709.058</u>	<u>11.355.960</u>

Balance 31. december

Passiver			
<u>Note</u>		<u>2011</u>	<u>2010</u>
Egenkapital			
11	Egenkapital	10.836.559	10.465.971
	Egenkapital i alt	10.836.559	10.465.971
Gældsforpligtelser			
12	Anden gæld	872.499	889.989
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	872.499	889.989
	Gældsforpligtelser i alt	872.499	889.989
	Passiver i alt	11.709.058	11.355.960

Noter

1. Hovedaktivitet

Ulfborg Vandværks aktivitet er produktion og distribution af vand indenfor vandværkets forsyningsområde.

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
2. Nettoomsætning		
Opkrævede faste afgifter	612.062	479.930
Opkrævet kubikmeterforbrug	978.873	788.466
Gebyrer	21.544	21.840
Andre indtægter	18.398	3.496
	<u>1.630.877</u>	<u>1.293.732</u>
3. Produktionsomkostninger		
Falck	1.793	1.725
EDB-udgifter	0	1.500
El og vand	132.387	129.647
Forsikring	16.006	9.403
Vedligeholdelse	198.283	242.161
Vandprøver	26.745	32.513
Vandindvindingsafgift	126.000	124.000
Vandafgift	19.304	12.081
Forbrugsafgifter, kommunen	595	564
Afskrivninger, grunde og bygninger	61.361	37.772
Afskrivninger, maskiner, inventar og rørledninger	205.269	166.126
	<u>787.743</u>	<u>757.492</u>
4. Distributionsomkostninger		
Vedligehold ledningsnettet	307.200	289.149
Digitale kort	8.569	8.650
Teknisk bistand	0	12.505
Eftergivet ledningstab	2.781	0
Afskrivninger ledningsanlæg	17.512	15.912
	<u>336.062</u>	<u>326.216</u>

Noter

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
5. Administrationsomkostninger		
Honorarer	185.000	211.500
Kørsel	9.942	3.910
Kurser	700	630
Kontorartikler	663	2.661
Edb-omkostninger	0	3.560
Telefon	8.566	3.936
Porto og gebyrer	35.632	35.866
Revisorhonorar, rest sidste år	2.000	11.460
Udarbejdelse og revision af årsrapport	37.000	30.000
Faglitteratur	1.900	1.602
Kontingenter	7.970	7.790
Afgift prisloft, benchmark mv.	31.442	45.000
Opkrævning mm.	85.718	69.901
Bistand vedrørende forsyningssekretariatet	30.000	26.120
Rejsegilde, åbent hus	9.357	0
Generalforsamling, bestyrelsesmøder	16.628	12.495
Konstaterede tab på tilgodehavender fra salg	8.464	14.117
Repræsentation	3.041	4.433
Annoncer	1.154	477
	<u>475.177</u>	<u>485.458</u>
6. Finansielle indtægter		
Renter, pengeinstitutter	5.181	19.965
Renter, obligationer	162.737	288.616
Kursregulering af værdipapirer	94.775	41.101
	<u>262.693</u>	<u>349.682</u>

Noter
7. Materielle anlægsaktiver

	<u>Grunde og bygninger</u>	<u>Maskiner, inventar og rørledninger</u>	<u>Ledningsanlæg</u>
Kostpris 1. januar	1.888.620	2.491.889	238.675
Tilgang	<u>2.358.909</u>	<u>1.157.551</u>	<u>288.401</u>
Kostpris 31. december	<u>4.247.529</u>	<u>3.649.440</u>	<u>527.076</u>
Afskrivninger 1. januar	37.772	1.295.695	36.135
Årets afskrivninger	<u>61.361</u>	<u>205.269</u>	<u>17.512</u>
Afskrivninger 31. december	<u>99.133</u>	<u>1.500.964</u>	<u>53.647</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december	<u>4.148.396</u>	<u>2.148.476</u>	<u>473.429</u>

31/12 2011
31/12 2010
8. Andre tilgodehavender

Moms	95.682	20.072
Tilgodehavende renter	29.380	56.504
Tilgodehavende statsafgift	<u>4.636</u>	<u>0</u>
	<u>129.698</u>	<u>76.576</u>

9. Værdipapirer

4,00 % Nykredit 03D 2035	<u>2.994.659</u>	<u>5.556.968</u>
	<u>2.994.659</u>	<u>5.556.968</u>

10. Likvide beholdninger

Jyske Bank, nr. 226314-6	1.015.234	1.599.378
Jyske Bank, nr. 105310-7	<u>0</u>	<u>94.579</u>
	<u>1.015.234</u>	<u>1.693.957</u>

Noter

	<u>31/12 2011</u>	<u>31/12 2010</u>
11. Egenkapital		
Egenkapital 1. januar	10.465.971	10.365.723
Indskud nye andelshavere	76.000	26.000
Årets overførte resultat	294.588	74.248
	<u>10.836.559</u>	<u>10.465.971</u>
12. Anden gæld		
A-skat og arbejdsmarkedsbidrag	49.279	49.823
Vandværkernes EDB-service	568.601	584.754
Skyldige omkostninger	254.619	255.412
	<u>872.499</u>	<u>889.989</u>