

# **Årsregnskab for Hove Vandværk IS**

ifølge

**foreningens vedtægter**

**1. januar - 31. december  
2012**

CVR: 15407751

[www.hovevand.dk](http://www.hovevand.dk)

#### Virksomhedsoplysninger:

Hove Vandværk blev stiftet i 1911 og er hjemhørende i Egedal kommune.

#### *Vandværkets bestyrelse:*

Peter Egemose Grib (formand)  
Susanne Engel Jensen (kasserer)  
Adam Rubin (bestyrelsesmedlem)  
Henrik Clausen (bestyrelsesmedlem)  
Jørn Læsøe (bestyrelsesmedlem)  
Charlotte Haug (bestyrelsessuppleant)  
Henrik Flenø (bestyrelsessuppleant)

#### Regnskabspraksis

Selskabets regnskabsår følger kalenderåret. Alle anførte budget- og regnskabsposter er inkl. moms og afgifter.

Vandværkets bygninger og arealer er registreret på balancen til en værdi, som afspejler den offentlige vurdering. Bygningsværdien afskrives lineært, årligt, idet væsentlige vedligeholdelses- og forbedringsarbejder udført i året samtidigt aktiveres.

Vandværkets øvrige anlæg og forsyningsnet er registreret på balancen med en værdi, som afspejler den hidtidige værdi inkl. løbende afskrivninger. Værdien afskrives lineært, årligt, idet væsentlige vedligeholdelses- og forbedringsarbejder udført i året samtidigt aktiveres.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter og udgifter efter retserhvervelsestidspunktet. Særligt gælder, at indtægter fra vand indregnes i det år, hvor vandet er forbrugt.

I balancen indregnes tilgodehavender som aktiver, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt. Fremtidige forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt. Ved indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris.

Regnskabsåret følger kalenderåret.

# Resultatopgørelse

	Budget	Regnskab	Regnskab
	2012	2012	2011
	kr. (4)	kr	kr. (4)
<b>1 LØN- OG KONSULENTUDGIFTER:</b>			
1.1 Løn- og arbejdsgiverudgifter	0	0	0
1.2 Konsulentbistand i øvrigt samt tjenesteydelser	0	372	372
1.3 Revisions- og regnskabsbistand	0	5.628	3.342
1.4 Omkostningsgodtgørelse bestyrelsesmedlemmer	7.000	7.000	3.000
<b>2 VARER OG TJENESTEYDELSER:</b>			
2.1 Grundvandsafgift (6)	41.000	38.403	40.749
2.2 Grundvandspulje + Kontaktudvalg	4.000	2.280	1.420
2.3 Vandprøver	8.000	4.187	15.623
2.4 Elforbrug	12.000	18.392	28.677
2.5 Forsikringer og kontingent til FVD	7.000	7.096	6.944
<b>3 MATERIEL OG ANLÆG:</b>			
3.1 Vedligeholdelse af maskinanlæg	10.000	5.392	0
3.2 Vedligeholdelse af ledningsnet	40.000	14.688	65.916
3.3 Vedligeholdelse af boring	0	0	0
3.4 Vedligeholdelse af bygninger	0	0	0
3.5 Investering i maskinanlæg	0	0	0
3.6 Investering i ledningsnet (2)	60.000	69.006	0
3.7 Investering i boring	0	0	0
3.8 Investering i bygninger	0	0	0
<b>4 DIVERSE UDGIFTER:</b>			
4.1 Renteudgifter og gebyrer	0	0	0
4.2 Kassediffencer	0	0	0
4.3 Øvrige udgifter	0	0	0
<b>UDGIFTER I ALT</b> .....	<b>189.000</b>	<b>172.444</b>	<b>166.043</b>
<b>5 INDTÆGTER:</b>			
5.1 Afregning af vand fra forbrugere (1)	167.000	162.211	166.127
5.2 Indberetning af måler aflæsning	2.000	1.959	1.915
5.3 Renteindtægter	1.000	505	0
5.4 Øvrige indtægter	0	0	0
<b>INDTÆGTER I ALT</b> .....	<b>170.000</b>	<b>164.675</b>	<b>168.042</b>
<b>ÅRETS RESULTAT FØR AFSKRIVNING</b> .....	<b>-19.000</b>	<b>-7.769</b>	<b>2.000</b>
Årets afskrivninger (3)	-33.000	-44.100	-32.900
<b>ÅRETS RESULTAT</b> .....	<b>-52.000</b>	<b>-51.870</b>	<b>-30.900</b>

## Balance

	Regnskab 2012 kr.	Regnskab 2011 kr. (4)
<b>6. AKTIVER:</b>		
6.1 Kassebeholdning	0	0
6.2 Indestående Nordea	228.255	258.868
Indestående Giro / Danske Bank	62.105	42.925
6.3 Tilgodehavender hos forbrugere (1)	61.478	17.714
6.4 Andre tilgodehavende	9.176	1.500
6.5 Tilgodehavende mellemregning vedr. afgifter	5.888	13.605
6.6 Værdien af anlæg ultimo året (3)	614.215	591.116
6.7 Andet		
<b>AKTIVER I ALT.....</b>	<b>981.117</b>	<b>925.728</b>
<b>7. PASSIVER</b>		
7.1 Skyldige omkostninger	0	0
7.2 Skyldig mellemregning vedr. moms (5)	3.823	0
7.3 A conto betalinger forbrugere	1.613	1.145
7.4 Andre skyldige beløb	0	0
7.5 Egenkapital, ultimo året	975.680	924.582
<b>PASSIVER I ALT.....</b>	<b>981.117</b>	<b>925.728</b>

### LEDELSESNS PÅTEGNING OG ERKLÆRING I HENHOLD TIL VEDTÆGTERNE

*Til selskabets andelshavere*

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet, som aflægges i overensstemmelse med årsregnskabslovens principper, giver et retvisende billede af Hove Vandværks aktiver, passiver, resultat og finansielle stilling pr. 31. december 2012. Vi indstiller årsregnskabet til generalforsamlingens godkendelse.

---

### LEDELSENS UNDERSKRIFT:

.....  
Peter Egemose Grib (formand)  
.....

.....  
Susanne Engel Jensen (kasserer)  
.....

---

## REVISORS PÅTEGNING OG ERKLÆRING I HENHOLD TIL VEDTÆGTERNE

*Til selskabets andelshavere*

### Påtegning på årsregnskab

Vi har revideret årsregnskabet for Hove Vandværk for perioden 1. januar – 31. december 2012, omfattende ledelsespåtegning, resultatopgørelse, balance, noter og specifikationer. Årsregnskabet aflægges i overensstemmelse selskabets vedtægter. Årsregnskabet aflægges efter årsregnskabslovens klasse A.

### Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Vandværkets bestyrelse har ansvaret for at udarbejde og aflægge et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med selskabets vedtægter. Dette ansvar omfatter både at aflægge et årsregnskab, der giver et retvisende billede uden væsentlig fejlinformation, uanset om fejlinformationen skyldes besvigelser eller fejl, samt valg, anvendelse og dokumentation af en hensigtsmæssig regnskabspraksis og udøvelse af regnskabsmæssige skøn, som er rimelige efter omstændighederne. Herudover er det ledelsens ansvar, at de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med selskabets vedtægter, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

### Revisors ansvar og den udførte revision

Revisors ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af en revision. Revisionen omfatter gennemgang af regnskabets opstilling, konstatering af likvide aktivers tilstedeværelse, fakturerede indtægter og øvrige registrerede poster, men kan i øvrigt omfatte alle de kontroller, som revisor skønner nødvendigt. Revisionen er udført i overensstemmelse med en af bestyrelsen udarbejdet revisionsinstruks.

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 årsregnskabet giver et retvisende billede af Hove Vandværks aktiver, passiver, resultat og finansielle stilling pr. 31. december 2012.

### REVISORERNES UNDERSKRIFTER:

Finn Larsen, Hove Møllevej 10.

---

*Revisors navn, adresse, dato, revisors underskrift*

Eva Friis Farsøe, Hove Bygade 8.

---

*Revisors navn, adresse, dato, revisors underskrift*

## Noter

- 1 Tilgodehavendet vedrører slutafregning for vandforbrug regnskabsåret, der opgjort ultimo 2012. Tilgodehavendet faktureres i første kvartal efter regnskabsåret. Tilgodehavendet indgår i opgørelsen af indtægter i regnskabsåret.
- 2 I 2012 er gennemført målerudskiftning jf. reglerne herom.
- 3 Vandværkets fysiske aktiver består af indvindingsboring, vandværk og forsyningsnet.

### Indvindingsboring

Grund	5.000	
Boring med anlæg	275.695	
Årets afskrivning (2,5 %)	-12.700	
<b>Værdi i alt</b>		<b>267.995</b>

### Vandværk

Grund	54.000	
Bygningsanlæg	38.880	
Årets afskrivning (2,0 %)	-1.080	
Maskinanlæg	98.260	
Årets afskrivning (6,0 %)	-7.747	
Årets nye anlæg	0	
Årets bygningsforberinger	0	
<b>Værdi i alt</b>		<b>182.313</b>

### Forsyningsnet

Ledningsnet	119.280	
Årets afskrivning (4,0 %)	-11.373	
Årets forbedring af ledningsnet	0	
Vandmålere	67.200	
Årets afskrivning (16,7 %)	-11.200	
<b>Værdi i alt</b>		<b>163.907</b>

**De fysiske aktivers værdi i alt 614.215**

- 4 Selskabets budget og regnskab opstilles fra 2012 inkl. moms og afgifter. Tidligere har selskabet opstillet budget og regnskab ekskl. moms og afgifter. For at kunne give informationsbærende sammenligningstal har det derfor været nødvendigt at omregne regnskabstallene for 2011 og budgettet for 2012 til den nye standard.

### 5 Momsregnskab

Skyldig moms primo året	-	
Årets salgsmoms	41.949	
Årets købsmoms	32.921	
Årets momstilsvær	9.028	
Afregnet i løbet af året	5.205	
<b>Skyldig moms til afregning ultimo året</b>		<b>3.823</b>

- 6 Selskabets udpumpede vandmængde udgør i 2012 6962 m<sup>3</sup>. Selskabets fakturerede vandmængde udgør i 2012 6509 m<sup>3</sup>. Der betales vandafgift af den fakturerede vandmængde. Der betales også vandafgift, af den del af vandspildet, som overstiger 10 % af vandspildet. Afgiften er i 2012 5,90 kr. pr. m<sup>3</sup>. ekskl. moms. Vandspildet er i 2012 opgjort til 6,96 %.