

I/S Køng Vandværk
Køng Kirkevej 4
4750 Lundby
CVR nr. 35 46 50 57

Årsrapport for året 2012

13555 bk/ho

Indholdsfortegnelse

	<u>side</u>
Foreningsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse for året 2012	7
Balance pr. 31. december 2012	8-9
Noter	10-11

Foreningsoplysninger

Vandværket

Interessentskabet: Køng Vandværk
Køng Kirkevej 4
CVR-nr.: 35 46 50 57
Stiftet: 19. juli 1938
Hjemsted: Vordingborg
Regnskabsår: 1. januar til 31. december 2012

Bestyrelse

Poul Erik Rønje
Bjarne Kristensen
Kennet Pedersen
Lis A. Johansen
Sanny Hansen

Revision

Øernes Revision Registreret Revisionsaktieselskab
Næstvedvej 2
4760 Vordingborg

Pengeinstitut

Nykredit Bank
Dania 15, 1.
4700 Næstved

Ledespåtegning

Bestyrelsen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for 2012 for interessentskabet Køng Vandværk.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af foreningens aktiver og passiver og den finansielle stilling samt af foreningens resultat.

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, der væsentligt vil kunne påvirke vurderingen af foreningens finansielle stilling.

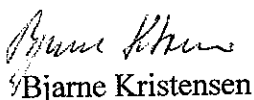
Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vordingborg, den 1. februar 2013

Bestyrelsen:



Poul Erik Rønje



Bjarne Kristensen



Kennet Pedersen



Lis A. Johansen

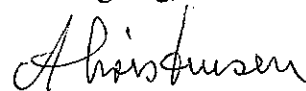


Sanny Håsen

Påtegning afgivet af foreningsvalgt revisor

Som generalforsamlingsvalgte revisorer har vi, med støtte i bilagsmaterialet, foretaget en gennemgang og vurdering af årsregnskabet enkelte poster, hvilket ikke har givet anledning til bemærkninger.

Vordingborg, den 10. februar 2013



Annelise Christensen

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til Interessenterne i Køng Vandværk:

Vi har revideret årsregnskabet for interessentskabet Køng Vandværk for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012, omfattende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Bestyrelsens ansvar for årsregnskabet:

Bestyrelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Bestyrelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som bestyrelsen 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 vor 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 relevante for laugets 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 laugets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om bestyrelsens valg af regnskabspraksis er passende, om bestyrelsens 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.

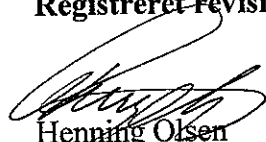
Konklusion:

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af interessentskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt af resultatet af interessentskabets aktiviteter for regnskabsåret 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven samt selskabets vedtægter.

Vordingborg, den 1. februar 2013

Øernes Revision

Registreret-revisionsaktieselskab



Henning Olsen

Registreret revisor

Medlem af FSR - danske revisorer

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag:

Årsrapporten for I/S Køng Vandværk, er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse A. Den anvendte regnskabspraksis er i overensstemmelse med interessentskabets vedtægter og almindeligt anerkendte retningslinjer for foreninger.

Formålet med årsrapporten er at give et retvisende billede af interessentskabets aktiviteter for regnskabsperioden, og vise, om opkrævede bidrag hos medlemmerne er tilstrækkelige.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Resultatopgørelsen

Opstillingsform:

Resultatopgørelsen er opstillet, så den bedst viser foreningens aktivitet i det forløbne regnskabsår.

Indtægtskriterium:

Indtægter og omkostninger er i det væsentligste periodiseret således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

Omkostninger:

Omkostninger vedrørende regnskabsperioden indgår i resultatopgørelsen.

Finansielle poster:

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsperioden.

Balancen

Materielle anlægsaktiver:

Installationer og driftsmidler måles til anskaffessum med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Anskaffessummen afskrives lineært over 5 til 30 år svarende til 3,33-20% p.a. eller nedskrives til forventet salgssum.

Renoveringen i 2010 afskrives over 10 år.

Tilgodehavender:

Tilgodehavender måles i balancen til nominal værdi eller en lavere nettorealisationsværdi, hvilket her svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

Finansielle gældsforpligtelser:

Øvrige gældsforpligtelser måles til nominal værdi.

Resultatopgørelse for året 2012

<u>Note</u>	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Indtægter:		
Vandafgifter for året	496.372	511.267
INDTÆGTER I ALT	<u>496.372</u>	<u>511.267</u>
Direkte udgifter:		
Betalt for indkøbt vand	22.400	89.450
Opkrævede vandafgifter	146.021	128.065
BRUTTORESULTAT	<u>327.951</u>	<u>293.752</u>
Omkostninger:		
1 Andre eksterne omkostninger	201.625	141.022
Kontingent, vandværksforeningen	8.877	5.786
Vandindvindingstilladelse	0	11.025
Forsikringer	4.663	4.904
Omkostninger i alt	<u>215.165</u>	<u>162.737</u>
BRUTTORESULTAT	112.786	131.015
Afskrivninger:		
Afskrivning på anlægget, oprindelig del	-16.250	-16.250
Afskrivning på ombygning og renovering i 2010	-39.423	-39.422
Afskrivning på generator	-4.800	-4.500
Afskrivning på vandmålere	0	-36.900
Afskrivninger i alt	<u>-60.473</u>	<u>-97.072</u>
RESULTAT FØR FINANSIERING	52.313	33.943
Renteindtægt, pengeinstitut	4.587	5.020
Kursregulering af aktier og obligationer	0	-18.756
ÅRETS RESULTAT	<u>56.900</u>	<u>20.207</u>

der overføres til næste år.

Balance pr. 31. december 2012

<u>Note</u>	<u>31/12 2012</u>	<u>31/12 2011</u>
Aktiver:		
Anlægsaktiver:		
Materielle anlægsaktiver:		
2	543.880	604.353
Anlæg og driftsmateriel	4.500	4.500
Huslejedepositum		
	548.380	608.853
Materielle anlægsaktiver i alt		
	548.380	608.853
ANLÆGSAKTIVER I ALT		
 Omsætningsaktiver:		
Tilgodehavender:		
	135.700	147.292
Tilgodehavende for vand - ej faktureret	7.594	20.075
Tilgodehavende for vand - faktureret	0	382
Periodiserede omkostninger		
	143.294	167.749
Tilgodehavender i alt		
 Likvide beholdninger:		
Kassebeholdning		
	453.227	0
Nykredit Bank, formuekonto 5479 2813448	300.000	0
Nykredit Bank, formuekonto 5479 2813421	236.074	0
Nykredit Bank, foreningskonto 5479 2512278	0	870.600
Sparekassen Sjælland 6070 4571722		
	989.301	870.600
Likvide beholdninger i alt		
	1.132.595	1.038.349
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT		
	1.680.975	1.647.202
AKTIVER I ALT		

Balance pr. 31. december 2012

<u>Note</u>	<u>31/12 2012</u>	<u>31/12 2011</u>
Passiver:		
Egenkapital:		
Overført resultat fra tidligere år	1.208.195	1.187.987
Overført årets resultat	56.900	20.207
EGENKAPITAL I ALT	<u>1.265.095</u>	<u>1.208.194</u>
 Afskrivninger/henlæggelser:		
Tidligere års opkrævede tilslutningsafgifter	210.000	180.000
Årets overførsel vedrørende tilslutningsafgifter	0	30.000
Afskrivninger/henlæggelser i alt	<u>210.000</u>	<u>210.000</u>
 Gældsforpligtelser:		
Kortfristede gældsforpligtelser:		
3 Skyldig moms	39.648	32.552
Skyldige grønne afgifter - statsafgift	105.480	43.195
Leverandører af tjenesteydelser og køb af vand	46.752	128.261
Skyldig A-skat og AM bidrag	0	11.000
Anslået skyldig regnskabsassistance	14.000	14.000
Kortfristet gældsforpligtelser i alt	<u>205.880</u>	<u>229.008</u>
 GÆLDSFORPLIGTELSER og HENSÆTTELSER I ALT	<u>415.880</u>	<u>439.008</u>
 PASSIVER I ALT	<u><u>1.680.975</u></u>	<u><u>1.647.202</u></u>

Noter

<u>Note</u>	<u>2012</u>	<u>2011</u>
1 Andre eksterne omkostninger		
Drift af anlæg m.v.:		
Vandanalyser	13.751	2.233
Vedligeholdelse af vandledninger og borer	41.037	25.100
Vandafledningsafgift	13.534	7.502
Udgift til pasning af værket	25.000	27.000
	<u>93.322</u>	<u>61.835</u>
Ejendomsomkostning:		
Ejendomsforsikring	0	344
Leje af lokaler, samt forbrugsafgifter	12.600	19.337
Elektricitet	27.480	16.543
- Refunderede energifgifter	-10.927	-5.684
Diverse vedligeholdelse på ejendom/lokaler	3.089	9.293
	<u>32.242</u>	<u>39.833</u>
Administrationsomkostninger:		
Kontorartikler/tryksager	0	5.197
EDB udgifter inkl. oprettelse af hjemmeside	11.003	3.498
Køb måleudstyr	11.080	0
Landinspektør, kortopmåling mv.	13.309	0
Regnskabsmæssig assistance og revision	17.300	17.200
Telefon	4.879	4.548
Blomster og gaver	744	1.000
Advokat a-conto incasso omkostning	6.096	800
Porto og gebyrer	6.475	7.111
Tab på tilgodehavender	5.175	0
	<u>76.061</u>	<u>39.354</u>
Andre eksterne omkostninger i alt	<u><u>201.625</u></u>	<u><u>141.022</u></u>

Noter

<u>Note</u>	<u>2012</u>	<u>2011</u>
2 Anlæg og driftsmateriel		
<u>Vandværkets værdi, oprindelig del:</u>		
Anskaffelsessum, primo	479.173	479.173
Af-/nedskrivninger, primo	-195.003	-178.753
Årets af-/nedskrivninger	-16.250	-16.250
Vandværkets værdi i alt	<u>267.920</u>	<u>284.170</u>
<u>Vandværkets værdi, ombygning i 2010:</u>		
Anskaffelsessum, primo	394.228	394.228
Af-/nedskrivninger, primo	-78.845	-39.423
Årets af-/nedskrivninger	-39.423	-39.422
Vandværkets værdi i alt	<u>275.960</u>	<u>315.383</u>
<u>Udskiftning af vandmålere:</u>		
Anskaffelsessum, primo	188.505	188.505
Af-/nedskrivninger, primo	-188.505	-151.605
Årets af-/nedskrivninger	0	-36.900
Vandmålerens værdi i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
<u>Generatorens værdi:</u>		
Anskaffelsessum, primo	45.319	45.319
Af-/nedskrivninger, primo	-40.519	-36.019
Årets af-/nedskrivninger	-4.800	-4.500
Generatorens værdi i alt	<u>0</u>	<u>4.800</u>
Anlæggets værdi i alt	<u>543.880</u>	<u>604.353</u>
3 Skyldig moms		
Skyldig moms, primo	32.552	-64.839
Udgående moms	125.697	129.864
Indgående moms	-47.195	-49.544
El-afgift	-10.927	-5.685
Betalt og refunderet moms	-60.479	22.756
	<u>39.648</u>	<u>32.552</u>