

**Langå Vandværk AMBA  
Industridalen 6  
8870 Langå**

**Årsrapport  
1. januar 2011 til 31. december 2011**

**CVR-nr. 26635152**

# Indholdsfortegnelse

---

<b>Virksomhedsoplysninger</b>	<b>3</b>
<b>Ledelsespåtegning</b>	<b>4</b>
<b>Den uafhængige revisors påtegning</b>	<b>5</b>
<b>Anvendt regnskabspraksis</b>	<b>7</b>
<b>Resultatopgørelse</b>	<b>8</b>
<b>Balance, aktiver</b>	<b>9</b>
<b>Balance, passiver</b>	<b>10</b>
<b>Noter</b>	<b>11</b>

## Virksomhedsoplysninger

---

**Virksomhed**            Langå Vandværk AMBA  
                                 Industridalen 6  
                                 8870 Langå

                                 CVR-nr:                    26635152

                                 Telefon:                    8646 1651

**Bestyrelse**            Jørn Søvsø  
                                 Jon Bang Mikkelsen  
                                 Lonnie Juncher  
                                 Carsten Laursen  
                                 Christian Schwab

## Ledelsespåtegning

---

Ledelsen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar 2011 til 31. december 2011.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Den valgte regnskabspraksis anses for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling samt resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Langå, den 14. februar 2012

### **Bestyrelsen:**

Jørn Søvsø  
(formand)

Jon Bang Mikkelsen

Lonnie Juncher

Carsten Laursen

Christian Schwab

# Den uafhængige revisors påtegning

---

## Til Langå Vandværk AMBA

Vi har revideret årsregnskabet for Langå Vandværk AMBA for regnskabsåret 1. januar 2011 - 31. december 2011.

Vandværkets bestyrelse har ansvaret for årsregnskabet. Vort ansvar er, på grundlag af vor revision, at afgive en konklusion om årsregnskabet.

### Bestyrelsens ansvar for årsrapporten

Bestyrelsen har ansvaret for at udarbejde og aflægge et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Dette ansvar omfatter udformning, implementering og opretholdelse af interne kontroller, der er relevante for at udarbejde og aflægge et årsregnskab, 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.

### Revisors ansvar og den udførte revision

Vort ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet 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 årsregnskabet ikke indeholder væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter handlinger for at opnå revisionsbevis for de beløb og oplysninger, der er anført i årsregnskabet. 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 virksomhedens 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 virksomhedens 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 årsregnskabet.

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 selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2011 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2011 - 31. december 2011 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Langå, den 14. februar 2012

Dorrit Kristensen  
Registreret revisor

## Den uafhængige revisors påtegning

---

Som vandværkets generalforsamlingsvalgte revisor har jeg gennemgået det reviderede regnskab for året 2011, uden at dette har givet mig anledning til bemærkninger.

Langå, den 14. februar 2012

Ejnar Kalstrup

# Anvendt regnskabspraksis

---

## Generelt

For de væsentligste regnskabsposter er der nedenfor redegjort for anvendt regnskabspraksis.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

## Indtægtskriterier

Som indtægtskriterium er anvendt faktureringsprincippet. Indtægtsgrundlaget er udskrevne fakturaer samt fakturerbare solgte varer og ydelser.

## Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til anskaffessummen med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers brugstider.

Tab og fortjenester ved afhændelse af aktiver er indregnet i posten "Afskrivninger, anlægsaktiver". En specifikation heraf er vist i noterne.

Der indgår forventede brugstider som følger:

Udendørs arealer	5 år
EDB hardware	5 år
Kontorinventar	5 år
Tekniske anlæg og ledningsnet	10 år

## Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser indregnes i balancen til pålydende værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter en vurdering af de enkelte debitorer.

## Likvide beholdninger

Omfatter likvide beholdninger.

## Gæld

Gæld er indregnet til nominel værdi.

## Resultatopgørelse

---

	2011 DKK	2010 DKK	
<b>Perioden 1. januar 2011 - 31. december 2011</b>			
<b>Indtægter:</b>			
1	Salg af vand	1.033.379	1.043.193
		<b>1.033.379</b>	<b>1.043.193</b>
<b>Udgifter:</b>			
2	Drift og vedligeholdelse af anlæg	587.381	769.599
	Offentlige afgifter	70.560	69.440
3	Ejendommens drift	88.275	23.269
		<b>746.216</b>	<b>862.308</b>
	<b>Dækningsbidrag</b>	<b>287.163</b>	<b>180.885</b>
4	Administrationsomkostninger	90.002	80.583
	<b>Indtjeningsbidrag</b>	<b>197.161</b>	<b>100.302</b>
	Afskrivninger anlægsaktiver	-242.684	-256.659
	Henlæggelser	-110.000	0
5	Sekundære poster	111.061	107.466
	Nettorente	48.579	50.301
	<b>Årets resultat</b>	<b>4.117</b>	<b>1.410</b>



## Balance

---

	2011	2010
	DKK	DKK
<b>Aktiver pr. 31. december 2011</b>		
6 Ejendom Rubjergparken 1	330.000	370.000
6 Udendørs arealer	53.549	67.221
6 EDB hardware	2.427	4.854
6 Kontorinventar	0	703
6 Tekniske anlæg og ledningsnet	1.177.497	1.308.330
6 Ny boring	855.438	950.487
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>2.418.911</b>	<b>2.701.595</b>
Lager af reservedele	18.799	35.327
<b>Beholdninger i alt</b>	<b>18.799</b>	<b>35.327</b>
Tilgodehavender hos forbrugerne	23.831	-170.797
Andre tilgodehavender	1.727	0
Periodeafgrænsningsposter	0	19.901
<b>Tilgodehavende i alt</b>	<b>25.558</b>	<b>-150.896</b>
Langå Sparekasse 3900103084	1.943.239	736.419
Langå Bank 1212507	6	16
Langå Bank 9611742	0	750.000
<b>Likvide beholdninger i alt</b>	<b>1.943.245</b>	<b>1.486.435</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>1.987.602</b>	<b>1.370.866</b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b>4.406.513</b>	<b>4.072.461</b>

## Balance

---

	2011 DKK	2010 DKK
<b>Passiver pr. 31. december 2011</b>		
Overført fra tidligere år	1.248.128	1.246.718
Overført af årets resultat	4.117	1.410
	<b>1.252.245</b>	<b>1.248.128</b>
Anlægsbidrag primo	1.793.753	1.795.737
Anlægsbidrag	3.355	0
Etablering af nye udstykninger	0	-1.984
	<b>1.797.108</b>	<b>1.793.753</b>
Op- og nedskrivningsfond primo	120.000	120.000
Opskrivninger i året	-40.000	0
	<b>80.000</b>	<b>120.000</b>
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>3.129.353</b>	<b>3.161.881</b>
Henlagt renoveringsfond primo	757.631	802.631
Henlagt renoveringsfond	110.000	-45.000
<b>Henlæggelser i alt</b>	<b>867.631</b>	<b>757.631</b>
Udlæg Randers Kommune og Skovkrogen	71.516	71.516
<b>Langfristet gæld i alt</b>	<b>71.516</b>	<b>71.516</b>
Leverandør af varer	179.212	110.599
Merværdiafgift	45.138	-3.612
Skyld vandafgift	149.970	138.425
Skyld vandafledningsafgift og spildevand	-52.312	-179.771
Skyldig A-skat	9.373	9.471
Skyldig AM-bidrag, ATP	3.458	3.478
Skyldige feriepenge	1.903	1.761
Uindløste checks	1.271	1.082
<b>Kortfristet gæld i alt</b>	<b>338.013</b>	<b>81.433</b>
<b>Gæld og hensættelser i alt</b>	<b>1.277.160</b>	<b>910.580</b>
<b>Passiver i alt</b>	<b>4.406.513</b>	<b>4.072.461</b>

## Noter

---

	2011 DKK	2010 DKK
<b>1 Salg af vand</b>		
Forbrugsbidrag	604.286	614.126
Årligt grundbidrag	429.093	429.067
<b>I alt</b>	<b>1.033.379</b>	<b>1.043.193</b>
<b>2 Drift og vedligeholdelse af anlæg</b>		
Elforbrug Rubjergvej	113.996	59.416
Elforbrug Søvej	67.078	51.614
El-afgifter	-78.672	-49.410
Vedligeholdelse ledningsnet	196.413	138.814
Lækagesøgning	4.715	0
Vedligeholdelse tekniske anlæg	99.344	444.254
Vedligeholdelse målerinstallationer	122.554	91.539
Overført fra henlæggelser	0	-45.000
Teknisk assistance og rådgivning	0	14.458
Honorar vandværkspasser	9.175	14.060
Vedligeholdelse interne målere	13.214	12.963
Ledningsregistrering	7.756	3.852
Småinventar m.v.	838	0
Erhvervsaffaldsgebyr	460	460
Datalinie TDC	1.671	1.815
Vandafledningsafgift	12.963	6.780
Vandanalyser	10.444	18.665
Vedligeholdelse kortdata	5.432	5.319
<b>I alt</b>	<b>587.381</b>	<b>769.599</b>
<b>3 Ejendommens drift</b>		
Ejendomsskatter	2.907	0
Vedligeholdelse haveanlæg	20.590	18.205
Vedligeholdelse bygninger	63.518	5.064
Rengøring	1.260	0
<b>I alt</b>	<b>88.275</b>	<b>23.269</b>

## Noter

---

	2011 DKK	2010 DKK
<b>4 Administrationsomkostninger</b>		
Advokat	750	0
Annoncer	3.580	1.222
ATP	3.240	3.510
ATP-FIB + ATP-barsel	2.322	2.312
EDB-udgifter	306	0
EDB abonnementer	8.400	7.915
Forsikringer	8.123	7.854
Fragt	0	135
Brevporto og bankgebyrer	9.802	11.207
Aflæsningsservice	2.766	2.701
PBS gebyrer	25.523	25.500
Dataløn	1.394	1.385
Honorar formand	11.450	11.434
Honorar kasserer	131.299	133.735
Personalegoder, tilbageført	-3.000	-3.000
Befordringsgodtgørelse	990	591
Kontingenter	9.297	8.712
Kontorleje	14.699	14.595
Kontorholdsudgifter	5.094	3.208
Tryksager	220	1.127
Møder, generalforsamling m.v.	23.126	17.380
Repræsentation	3.677	2.672
Småinventar m.v.	2.439	378
Telefon	3.866	3.996
Revision	5.000	5.000
Administrationsindtægt fremmede værker	-184.361	-182.986
<b>I alt</b>	<b>90.002</b>	<b>80.583</b>
<b>5 Sekundære poster</b>		
Gebyrer	37.750	40.538
Måler aflæsninger	72.661	71.107
Andre indtægter	650	9
Tab på debitorer	0	-2.788
Låneomkostninger m.v.	0	-1.400
<b>I alt</b>	<b>111.061</b>	<b>107.466</b>

## Noter

---

	2011 DKK	2010 DKK
<b>6 Anlægsaktiver</b>		
<b>Ejendom Rubjergparken 1</b>	<b>330.000</b>	<b>370.000</b>
<b>Udendørs arealer</b>		
Samlet anskaffelsessum primo	68.360	0
Tilgang	0	68.360
<b>Samlet anskaffelsessum</b>	<b>68.360</b>	<b>68.360</b>
Samlede afskrivninger primo	-1.139	0
Årets afskrivninger	-13.672	-1.139
<b>Samlede afskrivninger</b>	<b>-14.811</b>	<b>-1.139</b>
<b>Udendørs arealer i alt</b>	<b>53.549</b>	<b>67.221</b>
<b>EDB hardware</b>		
Samlet anskaffelsessum primo	12.135	12.135
Tilgang	0	0
<b>Samlet anskaffelsessum</b>	<b>12.135</b>	<b>12.135</b>
Samlede afskrivninger primo	-7.281	-4.854
Årets afskrivninger	-2.427	-2.427
<b>Samlede afskrivninger</b>	<b>-9.708</b>	<b>-7.281</b>
<b>EDB hardware i alt</b>	<b>2.427</b>	<b>4.854</b>
<b>Kontorinventar</b>		
Samlet anskaffelsessum primo	10.563	10.563
Tilgang	0	0
<b>Samlet anskaffelsessum</b>	<b>10.563</b>	<b>10.563</b>
Samlede afskrivninger primo	-9.860	-7.747
Årets afskrivninger	-703	-2.113
<b>Samlede afskrivninger</b>	<b>-10.563</b>	<b>-9.860</b>
<b>Kontorinventar i alt</b>	<b>0</b>	<b>703</b>

## Noter

---

	2011 DKK	2010 DKK
<b>Tekniske anlæg og ledningsnet</b>		
Samlet anskaffelsessum primo	1.308.330	1.345.570
Tilgang	0	108.130
<b>Samlet anskaffelsessum</b>	<b>1.308.330</b>	<b>1.453.700</b>
Årets afskrivninger	-130.833	-145.370
	<b>-130.833</b>	<b>-145.370</b>
<b>Tekniske anlæg og ledningsnet i alt</b>	<b>1.177.497</b>	<b>1.308.330</b>
<b>Ny boring</b>		
Samlet anskaffelsessum primo	950.487	1.056.097
Tilgang	0	0
<b>Samlet anskaffelsessum</b>	<b>950.487</b>	<b>1.056.097</b>
Årets afskrivninger	-95.049	-105.610
<b>Samlede afskrivninger</b>	<b>-95.049</b>	<b>-105.610</b>
<b>Ny boring i alt</b>	<b>855.438</b>	<b>950.487</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december</b>	<b>2.418.911</b>	<b>2.701.595</b>