

## HJALLERUP VANDFORSYNING ANDELSSELSKAB

### ÅRSRAPPORT

2011/12

#### GENERALFORSAMLING

afholdes onsdag den 30. januar 2013 kl. 19.30 på Hjallerup Kro

#### DAGSORDEN

1. Valg af dirigent
2. Bestyrelsens beretning
3. Det reviderede regnskab forelægges til godkendelse
4. Budget og takstblad for det/de kommende år fremlægges til godkendelse
5. Valg af medlemmer og suppleanter til bestyrelsen  
På valg er:
6. Valg af 2 kritiske revisorer og 1 kritisk revisorsuppleant
7. Valg af ekstern revisor
8. Behandling af indkomne forslag
9. Eventuelt.

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
den 30/1 2013



Dirigent

## INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
<b>Selskabsoplysninger</b>	
Selskabsoplysninger.....	2
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning.....	3
Den uafhængige revisors påtegning.....	4
Kristiske revisorerers påtegning.....	5
<b>Ledelsesberetning</b>	
Hoved- og nøgletal.....	6
Ledelsesberetning.....	7
<b>Årsregnskab 1. oktober - 30. september</b>	
Anvendt regnskabspraksis.....	8-10
Resultatopgørelse.....	11
Balance.....	12-13
Pengestrømsopgørelse.....	14
Noter.....	15-18

**SELSKABSOPLYSNINGER**

<b>Selskabet</b>	Hjallerup Vandforsyning Andelsselskab Søndergade 68 9320 Hjallerup  Telefon: 98282290 Telefax: 98284912 Hjemmeside: <a href="http://www.hjallerupvandforsyning.dk">www.hjallerupvandforsyning.dk</a> E-mail: <a href="mailto:service@hjallerupvandforsyning.dk">service@hjallerupvandforsyning.dk</a>  CVR-nr.: 26 47 04 12 Stiftet: 10. oktober 1932 Hjemsted: Brønderslev Regnskabsår: 1. oktober - 30. september
<b>Bestyrelse</b>	Henrik Nielsen, formand Anders Skou, næstformand Johan Jørgensen, sekretær Jørgen H. Michaelsen Preben Jensen
<b>Revision</b>	BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab Visionsvej 51 9000 Aalborg

**LEDELSESPÅTEGNING**

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. oktober 2011 - 30. september 2012 for Hjallerup Vandforsyning Andelsselskab.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. oktober 2011 - 30. september 2012.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hjallerup, den 17. december 2012

Bestyrelse:

  
Henrik Nielsen  
Formand

  
Anders Skou  
Næstformand

  
Johan Jørgensen

  
Jørgen H. Michaelsen

  
Preben Jensen

**DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER**

*Til forbrugerne i Hjallerup Vandforsyning Andelsselskab*

**PÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET**

Vi har revideret årsregnskabet for Hjallerup Vandforsyning Andelsselskab for regnskabsåret 1. oktober 2011 - 30. september 2012, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse 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 vores revision 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 virksomhedens 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 virksomhedens 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.

**Konklusion**

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. oktober 2011 - 30. september 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

**UDTALELSE OM LEDELSESBERETNINGEN**

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Aalborg, den 17. december 2012

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab



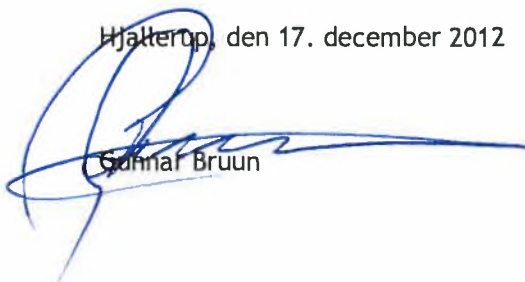
Christian Brasholt Larsen  
Statsautoriseret revisor

**KRITISKE REVISORERS PÅTEGNING**

Som kritiske revisorer valgt på generalforsamlingen i Hjallerup Vandforsyning Andelsselskab har vi gennemgået selskabets årsrapport for regnskabsåret 1. oktober 2011 - 30. september 2012.

Vores gennemgang har ikke givet anledning til bemærkninger.

Hjallerup, den 17. december 2012



Søren Bruun



Christian Justesen

## HOVED- OG NØGLETAL

	2011/12 (tkr.)	2010/11 (tkr.)	2009/10 (tkr.)	2008/09 (tkr.)	2007/08 (tkr.)
<b>Resultatopgørelse</b>					
Nettoomsætning.....	3.212	3.388	3.138	3.070	3.308
Resultat før afskrivninger.....	718	712	571	253	474
Afskrivninger.....	-2.238	-1.596	-1.606	-199	-395
Finansielle poster, netto.....	66	44	80	162	195
Resultat før skat.....	-1.454	-840	-955	216	274
<b>Balance</b>					
Anlægsaktiver.....	65.913	64.937	66.541	925	880
Omsætningsaktiver.....	4.065	6.319	5.506	5.171	4.781
Aktiver.....	69.978	71.256	72.047	6.096	5.661
Egenkapital.....	69.481	70.927	71.713	5.602	5.156
Kortfristede gældsforpligtelser.....	497	330	334	493	505
<b>Pengestrømme</b>					
Pengestrømme fra driftsaktiviteter.....	-53	614	640	268	0
Pengestrømme fra investeringsaktivitet..	-3.165	132	-158	-243	0
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet.	8	55	0	230	0
Ændring i likvider.....	-3.210	801	481	254	0
<b>Nøgletal</b>					
Antal medarbejdere.....	0	0	1	1	1
Andelshavere.....	1.774	1.771	1.749	1.740	1.648
Forbrugere.....	2.076	2.073	2.065	2.056	1.964
Oppumpet i forbrugsåret i 1.000 m3.....	276	275	274	271	266
Salg i forbrugsåret i 1.000 m3.....	257	267	271	266	262
Vandspild, beregnet i %.....	6,8	3,1	1,1	2,0	1,5
Pris pr. m3.....	1,50	1,50	1,50	1,50	1,50
Fast afgift, huse.....	625	625	625	625	625
Fast afgift, lejligheder og kolonihaver....	420	420	420	420	420
Fastsat prisloft.....	13,83	14,04	0	0	0
Realiseret prisloft.....	12,28	12,49	0	0	0

I 2009/10 blev anvendt regnskabspraksis ændret. I overensstemmelse med årsregnskabslovens overgangsbestemmelser er sammenligningstallene for 2006/07, 2007/08 og 2008/09 ikke tilrettet.

## LEDELSESBERETNING

### Hovedaktivitet

Selskabets væsentligste aktivitet er at forsyne ejendomme indenfor vandværkets forsyningsområde med vand. Selskabet er omfattet af vandforsyningsloven og dermed også af hvile-i-sig-selv princippet.

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør 718 tkr. før afskrivninger og renter, og -1.454 tkr. efter afskrivninger og renter. Afskrivningerne udgør i alt 2.238 tkr., af disse afskrivninger kan henføres ca. 1.560 tkr. til opskrivninger som følge af den ny vandforsyningslov i 2010.

Vandforsyningsens realiserede prisloft for 2011/12 udgør 12,28 kr. mod et tilladt prisloft på 13,83 kr.

Resultatet er opnået med en pris ekskl. moms på 1,50 kr. pr. m<sup>3</sup> og en fast afgift på 625 kr.

### Driftsberetning

I årets løb er der etableret nye rentvandsbeholdere, tilbygning til vandværk med installation af UV-anlæg. Den samlede anskaffelsessum udgør 2.714 tkr.

Endvidere er der i året påbegyndt udskiftning af vandure der kan fjernaflæses.

### Usikkerhed ved indregning eller måling

Vandværkerne er ved overgangen til vandsektorloven pr. 1. januar 2010 blevet skattepligtige. Den skattemæssige åbningsbalance ved overgangen er imidlertid fortsat uafklaret, og der kan være en risiko for, at SKAT ikke vil anerkende den vurderede handelsværdi som grundlag for værkets skattemæssige afskrivninger. Selskabet kan i værste fald risikere, at beløbene, opkrævet til fremtidige investeringer, vil blive skattepligtige. Det er ledelsens vurdering, at den skattemæssige opgørelse er udarbejdet i henhold til reglerne, og at der ikke påhviler værket skat af årets overskud.

### Betydningsfulde hændelser, indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.



## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Hjallerup Vandforsyning Andelsselskab for 2011/12 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B. Selskabet har valgt herudover at følge nedenstående regler for klasse C:

- Beskrivelse af den forventede udvikling i ledelsesberetningen.
- Hoved- og nøgletal indgår i årsrapporten.
- Pengestrømsopgørelse indgår i årsrapporten.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 eksisterede på balancedagen.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

## RESULTATOPGØRELSEN

### Nettoomsætning

Omsætningen udgør de indgåede indbetalinger på vandsalg samt de fakturerede beløb af åres øvrige salg af målere mv.

Tilslutningsbidrag indregnes i resultatopgørelsen i det år, hvor levering, normalt fakturadatoen, har fundet sted.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler og tab på debitorer mv.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### Skat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

**ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS****BALANCEN****Materielle anlægsaktiver**

Produktionsanlæg inkl. grund og bygninger, distributionsanlæg samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Kostprisen 1. januar 2010 er opgjort til de af Forsyningssekretariatet opgjorte værdier med udgangspunkt i vejledning for opgørelse af regulatorisk åbningsbalance.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af den skønnede restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdi.

	Brugstid	Restværdi
Produktionsanlæg (inkl. grund og bygninger).....	15-75 år	0 %
Distributionsnet.....	8-75 år	0 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	3-8 år	0 %

Småanskaffelser af driftsmidler og inventar med en kostpris på under 50 tkr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

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

**Finansielle anlægsaktiver**

Værdipapirer er optaget til kursværdi på statustidspunktet (dagspris).

**Varebeholdninger**

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-princippet. I tilfælde, hvor nettorealisationsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

**Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

**Periodeafgrænsningsposter, aktiver**

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### Skyldig skat og udskudt skat

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.

Udskudt skat måles af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening, eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. For indeværende år er anvendt en skattesats på 25 %.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssige underskud, afsættes ikke i årsrapporten, men oplyses i note.

### Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

## PENGESTRØMSOPGØRELSE

Pengestrømsopgørelsen viser selskabets pengestrømme for året fordelt på driftsaktivitet, investeringsaktivitet og finansieringsaktivitet for året, årets forskydning i likvider samt likvider ved årets begyndelse og slutning.

Pengestrømme fra driftsaktivitet:

Pengestrømme fra driftsaktivitet opgøres som årets resultat reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændring i driftskapital og betalt selskabsskat.

Pengestrømme fra investeringsaktivitet:

Pengestrømme fra investeringsaktivitet omfatter betaling i forbindelse med køb og salg af immaterielle, materielle og finansielle anlægsaktiver.

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet:

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet omfatter ændringer i størrelse eller sammensætning af aktiekapital og omkostninger forbundet hermed samt optagelse af lån samt afdrag på rentebærende gæld og betaling af udbytte til selskabsdeltagere.

Likvider:

Likvider omfatter kassekredit og likvide beholdninger samt kortfristede værdipapirer, der uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelig risiko for værdiændringer.

**RESULTATOPGØRELSE 1. OKTOBER - 30. SEPTEMBER**

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
<b>NETTOOMSÆTNING</b> .....	1	3.211.811	3.387.536
1:1 omkostninger ifølge Vandsektorloven.....	2	-1.541.604	-1.481.810
Produktionslønnings/teknisk tilsyn.....	3	-393.509	-405.338
Produktionsomkostninger.....	4	-339.900	-552.136
<b>BRUTTORESULTAT</b> .....		<b>936.798</b>	<b>948.252</b>
Salgsomkostninger.....	5	-21.996	-36.784
Ejendomsomkostninger.....	6	-18.948	-17.278
Autodrift.....	7	0	2.204
Administrationsomkostninger.....	8	-177.464	-184.064
<b>RESULTAT FØR AFSKRIVNINGER</b> .....		<b>718.390</b>	<b>712.330</b>
Af- og nedskrivninger.....	9	-2.237.829	-1.596.368
<b>RESULTAT FØR RENTER</b> .....		<b>-1.519.439</b>	<b>-884.038</b>
Finansielle indtægter.....	10	67.770	59.220
Finansielle omkostninger.....	11	-2.021	-15.648
<b>RESULTAT FØR SKAT</b> .....		<b>-1.453.690</b>	<b>-840.466</b>
Skat af årets resultat.....		0	0
<b>ÅRETS RESULTAT</b> .....		<b>-1.453.690</b>	<b>-840.466</b>
<b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>			
Anvendt af tidligere års overskud.....		-1.453.690	-840.466
<b>I ALT</b> .....		<b>-1.453.690</b>	<b>-840.466</b>

## BALANCE 30. SEPTEMBER

AKTIVER	Note	2012 kr.	2011 kr.
Produktionsanlæg.....		6.943.549	4.809.162
Distributionsnet.....		58.940.190	60.118.367
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....		21.200	0
<b>Materielle anlægsaktiver.....</b>	<b>12</b>	<b>65.904.939</b>	<b>64.927.529</b>
Andre værdipapirer.....		7.924	9.945
<b>Finansielle anlægsaktiver.....</b>	<b>13</b>	<b>7.924</b>	<b>9.945</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER.....</b>		<b>65.912.863</b>	<b>64.937.474</b>
Varebeholdninger.....		883.940	72.286
Tilgodehavende årsopgørelser.....		197.324	189.857
Tilgodehavende moms.....		259.680	66.726
Tilgodehavende grøn afgift.....		0	6.220
Andre tilgodehavender.....		342	26.504
Periodeafgrænsningsposter.....		0	23.956
<b>Tilgodehavender.....</b>		<b>457.346</b>	<b>313.263</b>
Likvide beholdninger.....	14	2.723.546	5.933.875
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER.....</b>		<b>4.064.832</b>	<b>6.319.424</b>
<b>AKTIVER.....</b>		<b>69.977.695</b>	<b>71.256.898</b>

## BALANCE 30. SEPTEMBER

PASSIVER	Note	2012 kr.	2011 kr.
Andelskapital.....		3.626.887	3.619.387
Opskrivningshenlæggelse.....		67.065.335	67.065.335
Overført resultat.....		-1.211.042	242.648
<b>EGENKAPITAL.....</b>	<b>15</b>	<b>69.481.180</b>	<b>70.927.370</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....		205.020	134.078
Skyldige årsopgørelser.....		254.181	195.450
Selskabsskat.....		0	0
Skyldig grøn afgift.....		37.314	0
Kortfristede gældsforpligtelser.....		496.515	329.528
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE.....</b>		<b>496.515</b>	<b>329.528</b>
<b>PASSIVER.....</b>		<b>69.977.695</b>	<b>71.256.898</b>
Eventualposter mv.	16		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	17		

**PENGESTRØMSOPGØRELSE**

	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Årets resultat.....	-1.453.690	-840.466
Årets afskrivninger tilbageført.....	2.237.829	1.596.368
Urealiserede kursavancer tilbageført.....	2.021	7.091
Nettoindtægt tilslutningsbidrag tilbageført.....	-50.500	-132.024
Skat af årets resultat tilbageført.....	0	0
Betalt selskabsskat.....	0	0
Ændring i varebeholdninger.....	-811.654	-72.286
Ændring i tilgodehavender.....	-144.083	60.091
Ændring i kortfristede gældsforpligtelser.....	166.987	-4.383
<b>PENGESTRØMME FRA DRIFTSAKTIVITETER.....</b>	<b>-53.090</b>	<b>614.391</b>
Køb af materielle anlægsaktiver.....	-3.215.239	-146.476
Salg af materielle anlægsaktiver.....	0	0
Indbetaling af tilslutningsbidrag.....	50.500	278.500
<b>PENGESTRØMME FRA INVESTERINGSAKTIVITET.....</b>	<b>-3.164.739</b>	<b>132.024</b>
Indbetaling af andelsbidrag.....	7.500	55.000
<b>PENGESTRØMME FRA FINANSIERINGSAKTIVITET.....</b>	<b>7.500</b>	<b>55.000</b>
<b>ÆNDRING I LIKVIDER.....</b>	<b>-3.210.329</b>	<b>801.415</b>
Likvide beholdninger primo.....	5.933.875	5.132.460
<b>LIKVIDE BEHOLDNINGER ULTIMO.....</b>	<b>2.723.546</b>	<b>5.933.875</b>

## NOTER

	2011/12 kr.	2010/11 kr.	Note
<b>Nettoomsætning</b>			<b>1</b>
Fast afgift.....	1.241.154	1.236.837	
Forbrugsafgift.....	386.905	400.215	
Betalingsgebyrer.....	14.150	18.900	
Opkrævet grundbeskyttelsesafgift.....	24.680	91.453	
Regulering forbrugerne.....	-1.528	-7.364	
Brønderslev Kommune, forbrugeroplysninger.....	36.356	34.945	
Opkrævet grøn afgift.....	1.459.594	1.334.050	
Tilslutningsbidrag.....	50.500	278.500	
	<b>3.211.811</b>	<b>3.387.536</b>	
<b>1:1 omkostninger ifølge Vandsektorloven</b>			<b>2</b>
Betaling til Forsyningssekretariatet.....	31.914	31.442	
Vandindvindingsafgifter.....	23.956	95.443	
Afgift til ledningsført vand (grøn afgift).....	1.459.594	1.334.050	
Revisorerklæring for indberetninger til tilsyn.....	15.000	10.000	
Kontingent DANVA og FVD.....	11.140	10.875	
	<b>1.541.604</b>	<b>1.481.810</b>	
<b>Produktionsløbninger/teknisk tilsyn</b>			<b>3</b>
Vagtservice.....	0	6.509	
Teknisk tilsyn mv. Hjallerup Fjernvarme, ordinært.....	393.509	384.736	
Assistance Hjallerup Fjernvarme, ekstraordinært.....	0	14.000	
ATP og andre omkostninger til social sikring.....	0	93	
	<b>393.509</b>	<b>405.338</b>	
<b>Produktionsomkostninger</b>			<b>4</b>
Omkostninger til nyttilslutninger.....	5.147	146.476	
Vedligeholdelse m.v.....	202.243	237.219	
El.....	102.190	90.327	
Dronninglund Kommune, kort.....	3.768	5.678	
Værktøj.....	0	2.227	
Vandanalyser.....	26.552	58.334	
Køb af vand andre værker.....	0	11.875	
	<b>339.900</b>	<b>552.136</b>	



## NOTER

	2011/12 kr.	2010/11 kr.	Note
<b>Salgsomkostninger</b>			<b>5</b>
Annoncer og reklamer.....	5.088	3.267	
Mødeomkostninger.....	5.777	5.951	
Generalforsamling.....	4.038	4.682	
Bestyrelsesudflugt.....	0	15.704	
Repræsentation, gaver og blomster.....	500	2.890	
Personalekurser.....	6.593	4.290	
	<b>21.996</b>	<b>36.784</b>	
<b>Ejendomsomkostninger</b>			<b>6</b>
Forbrugsafgifter og renholdelse.....	2.771	2.601	
Forsikringer.....	5.956	5.781	
Varme.....	5.976	6.006	
Reparation og vedligeholdelse.....	1.552	1.467	
Drift plænetraktor.....	2.693	1.423	
	<b>18.948</b>	<b>17.278</b>	
<b>Autodrift</b>			<b>7</b>
Ejeravgift og forsikringer.....	0	-2.204	
	0	-2.204	
<b>Administrationsomkostninger</b>			<b>8</b>
Abonnement m.v.....	5.989	8.749	
Serviceabonnement.....	29.543	28.367	
Advokat.....	350	0	
Revision og regnskabsassistance.....	47.500	47.000	
Anden regnskabsmæssig assistance.....	5.650	18.525	
Anden regnskabsmæssig assistance, tidligere år.....	2.500	17.500	
Mobiltelefon, fastnet og internet.....	4.684	9.113	
Forsikringer.....	6.951	6.755	
Gebyr, PBS m.v.....	29.481	20.801	
Edb-udgifter.....	17.827	11.121	
Porto og gebyrer.....	6.155	4.592	
Kontorartikler/tryksager.....	1.581	1.541	
Formandshonorar.....	10.000	10.000	
Tab på debitorer.....	3.253	0	
Regulering af hensættelser til tab.....	6.000	0	
	<b>177.464</b>	<b>184.064</b>	

## NOTER

	2011/12 kr.	2010/11 kr.	Note
<b>Af- og nedskrivninger</b>			<b>9</b>
Produktionsanlæg.....	274.155	233.396	
Distributionsanlæg.....	1.306.033	1.362.972	
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	5.300	0	
Tab/skrotning ved afhændelse af anlægsaktiver.....	652.341	0	
	<b>2.237.829</b>	<b>1.596.368</b>	
<b>Finansielle indtægter</b>			<b>10</b>
Renteindtægt markedrentekonto.....	3.373	6.036	
Renteindtægt aftalekonto.....	88.436	37.529	
Periodiseret rente aftalekonto, primo.....	-26.504	-10.849	
Periodiseret rente aftalekonto, ultimo.....	342	26.504	
Salg af tegningsrettigheder.....	2.123	0	
	<b>67.770</b>	<b>59.220</b>	
<b>Finansielle omkostninger</b>			<b>11</b>
Renter skat og moms.....	0	8.557	
Kursregulering aktier.....	2.021	7.091	
Rentetillæg selskabsskat.....	0	0	
	<b>2.021</b>	<b>15.648</b>	
<b>Materielle anlægsaktiver</b>			<b>12</b>
	Produktions- anlæg	Distributions- net	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. oktober 2011.....	2.625.112	1.835.224	239.251
Tilgang.....	2.713.512	475.227	26.500
Afgang.....	-1.084.601	-835.697	0
Kostpris 30. september 2012.....	<b>4.254.023</b>	<b>1.474.754</b>	<b>265.751</b>
Opskrivninger 1. oktober 2011.....	4.556.644	62.519.696	0
Årets opskrivninger.....	0	0	0
Opskrivninger 30. september 2012.....	<b>4.556.644</b>	<b>62.519.696</b>	<b>0</b>
Afskrivninger 1. oktober 2011.....	2.372.594	4.236.553	239.251
Tilbageførsel af afskrivninger på afhændede aktiver.....	-779.631	-488.326	0
Årets afskrivninger.....	274.155	1.306.033	5.300
Afskrivninger 30. september 2012.....	<b>1.867.118</b>	<b>5.054.260</b>	<b>244.551</b>
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2012.	<b>6.943.549</b>	<b>58.940.190</b>	<b>21.200</b>

## NOTER

					Note
<b>Andre værdipapirer</b>					<b>13</b>
	Stk.	Anskaffel- sessum	Kurs	Kursværdi	
Spar Nord Bank A/S.....	300	9.585	26,41	7.924	
		<b>9.585</b>		<b>7.924</b>	
			2012 kr.	2011 kr.	
<b>Likvider</b>					<b>14</b>
Spar Nord Bank A/S, markedskonto.....			223.546	1.926.313	
Spar Nord Bank A/S, aftalekonto.....			2.500.000	4.007.562	
			<b>2.723.546</b>	<b>5.933.875</b>	
<b>Egenkapital</b>					<b>15</b>
	Andelskapital	Opskrivnings- henlæggelse	Overført resultat	I alt	
Egenkapital 1. oktober 2011 ....	3.619.387	67.065.335	242.648	70.927.370	
Forslag til årets resultatdisponering.....			-1.453.690	-1.453.690	
Årets tilgang af andelsbidrag...	7.500			7.500	
<b>Egenkapital 30. september 2012.....</b>	<b>3.626.887</b>	<b>67.065.335</b>	<b>-1.211.042</b>	<b>69.481.180</b>	
<b>Eventualposter mv.</b>					<b>16</b>
<b>Eventualaktiv</b>					
Selskabet har ikke indregnet skatteaktiv med 809 tkr. Skatteaktivet består hovedsagelig af fremførelse af skattemæssige underskud.					
<b>Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>					<b>17</b>
Ingen.					