

**Andelsselskabet**

***Nr. Dalby-Kimmerslev Vandværk***

*4140 Borup*

***Årsrapport***

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

----

***Resultatbudget 2012 og 2013***

Godkendt på selskabets  
ordinære generalforsamling,  
afholdt den *8.13* 2012

Som dirigent

*F. Svartz*

Himmelev:  
Industrivej 3  
4000 Roskilde  
Tlf.: 42 280 718  
himmelev@hrrevision.dk

Hvidovre:  
Hammerholmen 9  
2650 Hvidovre  
Tlf.: 36 491 270  
hvidovre@hrrevision.dk

Ledreborg:  
Ledreborg Allé 130 B  
4000 Roskilde  
Tlf.: 46 322 211  
ledreborg@hrrevision.dk

Roskilde:  
Ledreborg Allé 130 C, 1.  
4000 Roskilde  
Tlf.: 72 440 355  
roskilde@hrrevision.dk

## INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Påtegning .....	2
Den uafhængige revisors påtegning .....	3
De interne revisorers påtegning .....	4
Resultatopgørelse.....	5
Balance, aktiver .....	6
Balance, passiver .....	6
Noter.....	7-8

## PÅTEGNING

**Årsrapporten for 2011 incl. noter 1- 3**, der er udarbejdet under hensyntagen til nedenstående regnskabspraksis aflægges hermed.

**Vandafgiften** er opført i regnskabet på basis af fast afgift for et år samt målt forbrug for året 2011.

**Der er foretaget lineære afskrivninger** af anlæg, ledninger og maskinanlæg efter beregnede værdier.

**Småanskaffelser/anlægsudgifter** under kr. 10.000 udgiftsføres direkte i resultatopgørelsen.

**Større anlægsudgifter** til ny anlæg m.v. aktiveres og afskrives.

**Indskud fra nye tilslutninger** bliver tillagt egenkapitalen.

Årets underskud kr.186.866 dækkes ved overførsel fra egenkapitalen.

Budget 2013 er baseret på fastafgift kr. 720 pr. år samt et driftsbidrag efter målt forbrug, på kr. 6,00 pr. kbm.  
Beløbene er excl. moms.

**Vi indstiller regnskabet til generalforsamlingens godkendelse.**

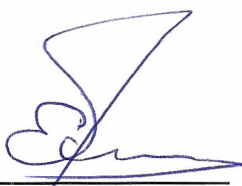
Bestyrelsen:

Nr. Dalby, 7. februar 2012



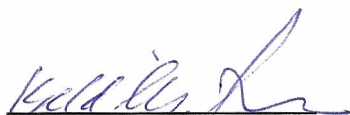
---

Gunnar Eriksen  
formand



---

Erik Jensen  
kasserer



---

Kjeld Christensen



---

Erling Hansen



---

Palle Malmberg

## DEN UAFHÆNGIGE REVISORS PÅTEGNING

Til Andelshaverne

Vi har udført review af årsregnskabet for Andelsselskabet Nr. Dalby-Kimmerslev Vandværk for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2011. Årsregnskabet, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Reviewet omfatter ikke budgettal, hvorfor vi ikke udtrykker nogen sikkerhed derom.

Vandværkets bestyrelse har ansvaret for årsregnskabet. Vores ansvar er på grundlag af vores review at udtrykke en konklusion om årsregnskabet.

### Det udførte review

Vi har udført vores review i overensstemmelse med den danske revisionsstandard om review af regnskaber. Denne standard kræver, at vi tilrettelægger og udfører reviewet med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for, at årsregnskabet ikke indeholder væsentlig fejlinformation. Et review er begrænset til først og fremmest at omfatte forespørgsler til vandværkets bestyrelse og medarbejdere samt analyser af regnskabstal og giver derfor mindre sikkerhed end en revision. Vi har ikke udført revision og udtrykker derfor ikke en revisionskonklusion om årsregnskabet.

### Konklusion

Ved det udførte review er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os anledning til at konkludere, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af vandværkets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2011 samt af resultatet af vandværkets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2011 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Roskilde, 7. februar 2012  
**HR REVISION - ROSKILDE**



Henrik Borge Nielsen  
Registreret Revisor FSR – danske revisorer

## DE INTERNE REVISORERS PÅTEGNING

Omstående regnskab, der er i overensstemmelse med bogføring og bilag, har vi revideret uden yderligere bemærkninger.

Nr. Dalby, 7. februar 2012



Erik Swiatek



Svend-Åge Andersen

generalforsamlingsvalgte revisorer

RESULTATOPGØRELSE  
 1. JANUAR 2011 TIL 31. DECEMBER 2011

Note

		Budget 2011 (i t.kr.)	Revideret Budget 2012 (i t.kr.)	Budget 2013 (i t.kr.)
<b>Indtægter:</b>				
Vandafgifter:				
	Forbrugsafgifter .....	305.542	290	300
	Fast afgift .....	259.200	260	291
	Andre indtægter (restancegebyr m.v.)	29.953	15	15
	<b>Indtægter i alt.....</b>	<b>594.695</b>	<b>565</b>	<b>606</b>
<b>Udgifter:</b>				
1	Driftsudgifter .....	478.035	333	269
2	Administration.....	166.843	181	183
	<b>Udgifter i alt.....</b>	<b>-644.878</b>	<b>- 514</b>	<b>-452</b>
	<b>Resultat før afskrivninger og finansiering .....</b>	<b>-50.183</b>	<b>51</b>	<b>154</b>
<b>Afskrivninger:</b>				
3	Anlæg, 2,5 % .....	46.194		
4	Ledninger, 2,5 % .....	107.723		
	<b>Afskrivninger, i alt .....</b>	<b>-153.917</b>	<b>-154</b>	<b>-154</b>
	<b>Resultat før finansiering.....</b>	<b>-204.100</b>	<b>-103</b>	<b>0</b>
<b>Finansieringsindtægter:</b>				
	Renteindtægter, netto .....	17.234	15	10
	<b>Finansieringsindtægter i alt.....</b>	<b>17.234</b>	<b>15</b>	<b>10</b>
	<b>ÅRETS RESULTAT .....</b>	<b>-186.866</b>	<b>-88</b>	<b>10</b>



BALANCE PR. 31. DECEMBER

Note		2011	2010
	<b>ANLÆGSAKTIVER</b>		
3	Anlæg .....	1.181.652	1.202.179
4	Ledninger .....	2.302.925	2.324.054
5	Maskinanlæg .....	0	0
	<b>Anlægsaktiver i alt.....</b>	<b>3.484.577</b>	<b>3.526.233</b>
	<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>		
	Tilgodehavende vandafgift (årsafregninger).....	445.910	498.924
	Tilgodehavende moms .....	10.754	0
	Debitorer diverse .....	16.726	19.622
	Bankindestående .....	965.658	1.021.249
	<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>	<b>1.439.048</b>	<b>1.539.795</b>
	<b>AKTIVER I ALT .....</b>	<b>4.923.625</b>	<b>5.066.028</b>
	<b>PASSIVER</b>		
	<b>EGENKAPITAL</b>		
	Saldo pr. 1/1 2011 .....	4.686.609	4.703.500
	Tilslutningsafgifter .....	0	0
	Årets resultat ifølge resultatopgørelse.....	-186.866	-16.891
	<b>Egenkapital i alt .....</b>	<b>4.499.743</b>	<b>4.686.609</b>
	<b>GÆLD</b>		
	<i>Kortfristet gæld:</i>		
	Skyldige omkostninger m.v. ....	72.030	37.960
	Skyldig moms .....	0	33.663
	Skyldig A-skat og AM-bidrag.....	79.047	84.346
	Skyldig statsafgift.....	272.805	223.450
	<b>Kortfristet gæld i alt.....</b>	<b>423.882</b>	<b>379.419</b>
	<b>PASSIVER I ALT.....</b>	<b>4.923.625</b>	<b>5.066.028</b>

NOTER

Note

		Revideret		
		Budget 2011 (i t.kr.)	Budget 2012 (i t.kr.)	Budget 2013 (i t.kr.)
<b>1 Driftsudgifter</b>				
Elforbrug .....	28.644	31	33	34
Vedligeholdelse .....	92.599	180	130	100
Målerudskiftning .....	219.659	0	210	50
Teknisk bistand.....	0	5	5	5
Ledningsregistrering .....	54.953	20	20	10
Løn /pasning værk.....	33.433	35	35	37
Vandanalyser.....	13.131	20	20	20
Grundvandsbeskyttelsesgebyr.....	25.200	28	0	0
Forsikringer og kontingent .....	10.416	14	12	13
	<u>          </u>	<u>          </u>	<u>          </u>	<u>          </u>
<b>Driftsudgifter i alt.....</b>	<b><u>478.035</u></b>	<b><u>333</u></b>	<b><u>465</u></b>	<b><u>269</u></b>
<b>2 Administrationsomkostninger</b>				
Honorar til bestyrelse.....	65.885	67	69	70
Opkrævningsassistance.....	27.953	29	30	31
Kontorudgifter og møder.....	13.813	15	15	16
Porto, gebyrer.....	8.173	10	7	3
Edb/IT og telefonudgifter.....	32.919	35	35	37
Regnskabsassistance.....	18.100	20	21	21
Øvrige udgifter .....	0	5	5	5
	<u>          </u>	<u>          </u>	<u>          </u>	<u>          </u>
<b>Administrationsomkostninger i alt.</b>	<b><u>166.843</u></b>	<b><u>181</u></b>	<b><u>182</u></b>	<b><u>183</u></b>



## NOTER

Note

### 3 Anlægsværdi, værk og boringer

Saldo primo .....	1.822.087
Tilgang.....	25.667
	<hr/>
Anskaffelsessum i alt .....	1.847.754
	<hr/>
Afskrevet pr. 1/1 2011.....	619.908
Afskrivning 2011, 2,5 % .....	46.194
	<hr/>
Akkumulerede afskrivninger.....	666.102
	<hr/>
<b>Saldo 31. december 2011 .....</b>	<b>1.181.652</b>
	<hr/> <hr/>

### 4 Ledninger

Saldo primo .....	4.222.342
Tilgang.....	86.594
	<hr/>
Anskaffelsessum i alt .....	4.308.936
	<hr/>
Afskrevet pr. 1/1 2011 .....	1.898.288
Afskrivning 2011, 2,5 % .....	107.723
	<hr/>
Akkumulerede afskrivninger.....	2.006.011
	<hr/>
<b>Saldo 31. december 2011 .....</b>	<b>2.302.925</b>
	<hr/> <hr/>

### 5 Maskinanlæg

Saldo primo .....	375.368
Tilgang.....	0
	<hr/>
Anskaffelsessum i alt .....	375.368
	<hr/>
Afskrevet pr. 1/1 2011.....	375.368
Afskrivning 2011 .....	0
	<hr/>
Akkumulerede afskrivninger.....	375.388
	<hr/>
<b>Saldo 31. december 2011 .....</b>	<b>0</b>
	<hr/> <hr/>