

Andelsselskabet

Nr. Dalby-Kimmerslev Vandværk

4140 Borup

Årsrapport

1. januar 2012 til 31. december 2012

Resultatbudget 2013 og 2014

Godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling,
afholdt den / 2013

Som dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

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

PÅTEGNING

Årsrapporten for 2012 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 2012.

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.224.600 dækkes ved overførsel fra egenkapitalen.

Budget 2014 er baseret på fastafgift kr. 720 pr. år samt et driftsbidrag efter målt forbrug, på kr. 6,00 pr. kbm.
Beløbene er excl. moms og afgifter.

Vi indstiller regnskabet til generalforsamlingens godkendelse.

Bestyrelsen:

Nr. Dalby, 6. februar 2013

Gunnar Eriksen
formand

Erik Jensen
kasserer

Kjeld Christensen

Timo Lundbøl

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 2012. 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 2012 samt af resultatet af vandværkets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Roskilde, 6. februar 2013
HR REVISION - ROSKILDE

Henrik Bonde 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, 6. februar 2013

Erik Swiatek

Erik Råhaug

generalforsamlingsvalgte revisorer

RESULTATOPGØRELSE
1. JANUAR 2012 TIL 31. DECEMBER 2012

Note

		Budget 2012 <u>(i t.kr.)</u>	Revideret Budget 2013 <u>(i t.kr.)</u>	Budget 2014 <u>(i t.kr.)</u>
Indtægter:				
Vandafgifter:				
	Forbrugsafgifter	305.741	300	300
	Fast afgift	275.400	276	291
	Andre indtægter (restancegebyr m.v.)	28.288	15	25
	Indtægter i alt.....	609.429	591	617
Udgifter:				
1	Driftsudgifter	534.270	465	229
2	Administration.....	163.308	182	188
	Udgifter i alt.....	-697.578	- 647	-417
	Resultat før afskrivninger og finansiering	-88.149	-56	126
Afskrivninger:				
3	Anlæg, 2,5 %	47.307		
4	Ledninger, 2,5 %	107.723		
	Afskrivninger, i alt.....	-155.030	-154	-155
	Resultat før finansiering.....	-243.179	-210	45
Finansieringsindtægter:				
	Renteindtægter, netto	18.579	12	15
	Finansieringsindtægter i alt	18.579	12	15
	ÅRETS RESULTAT.....	-224.600	-198	60

BALANCE PR. 31. DECEMBER

Note		2012	2011
	ANLÆGSAKTIVER		
3	Anlæg	1.178.865	1.181.652
4	Ledninger.....	2.195.202	2.302.925
5	Maskinanlæg	0	0
	Anlægsaktiver i alt	<u>3.374.067</u>	<u>3.484.577</u>
	OMSÆTNINGSAKTIVER		
	Tilgodehavende vandafgift (årsafregninger)	455.058	445.910
	Tilgodehavende moms.....	0	10.754
	Debitorer diverse	735	16.726
	Bankindestående	947.910	965.658
	Omsætningsaktiver i alt	<u>1.403.703</u>	<u>1.439.048</u>
	AKTIVER I ALT	<u>4.777.770</u>	<u>4.923.625</u>
	PASSIVER		
	EGENKAPITAL		
	Saldo pr. 1/1 2012	4.499.743	4.686.609
	Tilslutningsafgifter	0	0
	Årets resultat ifølge resultatopgørelse.....	-224.600	-186.866
	Egenkapital i alt	<u>4.275.143</u>	<u>4.499.743</u>
	GÆLD		
	<i>Kortfristet gæld:</i>		
	Skyldige omkostninger m.v.	46.061	72.030
	Skyldig moms	39.431	0
	Skyldig A-skat og AM-bidrag	81.851	79.047
	Skyldig statsafgift.....	335.284	272.805
	Kortfristet gæld i alt.....	<u>502.627</u>	<u>423.882</u>
	PASSIVER I ALT.....	<u>4.777.770</u>	<u>4.923.625</u>

NOTER

Note

		Budget 2012 <u>(i t.kr.)</u>	Revideret Budget 2013 <u>(i t.kr.)</u>	Budget 2014 <u>(i t.kr.)</u>
1 Driftsudgifter				
Elforbrug	31.649	33	34	35
Vedligeholdelse	150.602	130	130	100
Målerudskiftning.....	225.241	210	30	10
Teknisk bistand.....	0	5	5	5
Ledningsregistrering	28.843	20	20	10
Løn /pasning værk	37.492	35	39	40
Vandanalyser.....	25.513	20	12	13
Forsikringer og kontingent.....	10.660	12	15	16
Statsafgift på svind o/10%.....	24.270	0	10	0
	<u>534.270</u>	<u>465</u>	<u>295</u>	<u>229</u>
Driftsudgifter i alt.....	<u>534.270</u>	<u>465</u>	<u>295</u>	<u>229</u>
2 Administrationsomkostninger				
Honorar til bestyrelse	66.425	69	70	72
Opkrævningsassistance.....	28.182	30	31	32
Kontorudgifter og møder	11.585	15	16	17
Porto, gebyrer.....	7.001	7	7	6
Edb/IT og telefonudgifter.....	31.961	35	30	32
Kursus	200	0	15	3
Regnskabsassistance	15.800	21	21	21
Øvrige udgifter	1.194	5	5	5
Tab på debitorer	960	0	0	0
	<u>163.308</u>	<u>182</u>	<u>195</u>	<u>188</u>
Administrationsomkostninger i alt .	<u>163.308</u>	<u>182</u>	<u>195</u>	<u>188</u>

NOTER

Note

3 Anlægsværdi, værk og borer	
Saldo primo	1.847.754
Tilgang.....	<u>44.520</u>
Anskaffelsessum i alt	<u>1.892.274</u>
Afskrevet pr. 1/1 2012.....	666.102
Afskrivning 2012, 2,5 %	<u>47.307</u>
Akkumulerede afskrivninger.....	<u>713.409</u>
Saldo 31. december 2012	<u><u>1.178.865</u></u>
4 Ledninger	
Saldo primo	4.308.936
Tilgang.....	<u>0</u>
Anskaffelsessum i alt	<u>4.308.936</u>
Afskrevet pr. 1/1 2012	2.006.011
Afskrivning 2012, 2,5 %	<u>107.723</u>
Akkumulerede afskrivninger.....	<u>2.113.734</u>
Saldo 31. december 2012	<u><u>2.195.202</u></u>
5 Maskinanlæg	
Saldo primo	375.368
Tilgang.....	<u>0</u>
Anskaffelsessum i alt	<u>375.368</u>
Afskrevet pr. 1/1 2012.....	375.368
Afskrivning 2012	<u>0</u>
Akkumulerede afskrivninger.....	<u>375.388</u>
Saldo 31. december 2012	<u><u>0</u></u>