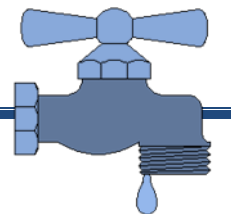


Dåstrup Vandværk A.m.b.a.

Byvejen 26, Dåstrup

4130 Viby Sj.

**Årsrapport for perioden
1. januar til 31. december 2015**



Orientering om vandværkets drift, vedligeholdelse og fremtidig udbygning:

Dåstrup Vandværk A.m.b.a. leverer vand til 473 forbrugere i Dåstrup og Søster Svenstrup området, via et ledningsnet på ca. 25 km. Ledningsnettet er af forskellig alder fra 1938 til 2015. Bestyrelsen råder over en detaljeret liste over ledningsstykker og stikledninger som grundlag for fremtidig vedligeholdelse.

Vandværket har i 2015 udpumpet 55.550 m³ og faktureret 56.813 (aconto) m³ for perioden 1.11.2014-31.10.2015. I samme periode i 2015 er der via måleraflæsninger registreret et forbrug på 50.619 m³. Forbruget i forhold til udpumpet mængde giver en spildprocent (svind) på 8,8 %, hvilket bestyrelsen finder risikabelt. Grænsen for hvornår der skal betales "strafafgift" (grøn vandafgift) af svind er 10 %. Så der skal iværksættes en kontrol af svindet ved ny aflæsning i februar 2016.

Som bestyrelsen har orienteret om på de seneste generalforsamlinger, må der i de kommende år påregnes væsentlige investeringer. En del af disse arbejder er igangsat i 2014, og omfatter bl.a. et helt nyt og tidssvarende styresystem (SRO) på selve vandværket, der giver mulighed for ekstern overvågning og styring af filter, indvinding såvel som udpumpning til forbrugerne. Det har givet formand/næstformand et helt nyt billede af driften, som kan indgå i den fremtidige styring af anlægget og vedligeholdelsen heraf.

Endvidere er der i efteråret 2014 tilføjet en ny ringforbindelse mellem Birkede Brovej og Møllevvej som har sikret, at der er vandforsyning til hovedparten af forbrugerne i Søster Svenstrup området, såfremt vandledningen på Søster Svenstrup Byvej skal repareres ved brud eller helt eller delvist udskiftes p.g.a alder. I forbindelse med Roskilde Forsynings kloakeringsarbejder på Byvejen, har der desværre været et par afbrydelser af vandforsyningen.

I efteråret 2015 har vi udskiftet noget af forsyningsledningen på Byvejen, herunder omlagt ringforbindelsen til Lassensminde og Stendyssen via et nyt stykke ledning på Byvejen fra nr. 1 til Lærkestien, således at vi har afbrudt den gamle forbindelse fra Byvejen 14 til Lærkevænget, som nu forsynes fra Byvejen via Lærkestien.

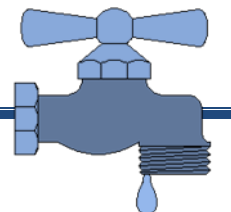
Det er bestyrelsens vurdering, at der findes ca. 6 til 8 km. vandledninger fra vandværkets start sidst i 1930'erne. Yderligere har bestyrelsen ledningsnettet på Dåstrup Birkevænge, Egevænget, Kastanievænget samt Svenstrupvejen og Søster Svenstrup Byvej under observation. I alle tilfælde må der påregnes væsentlige omkostninger til disse arbejder.

Der har ikke været konstateret flere brud på ledningsnettet end hvad der må betegnes som ganske pænt på baggrund af ledningsnettets alder, ligesom de vedligeholdelsesmæssige tiltag har været begrænset i forhold til det budgetterede. Det kan dog nævnes, at vi har haft brud på Markvængen, Langagervej og Byvejen skabt af kloakeringsarbejderne og betalt af GEF bortset fra svind i vand.

Udskiftningen af vandmålere, der startede i 2013, er afsluttet med udskiftningen af de sidste ca. 150 målere i 2015. Der installeres en ny elektronisk fjernaflæsnings vandmåler af typen Kamstrup MC21. Dermed er den første elektroniske aflæsning gennemført pr. 1. november uden at forbrugerne har mærket det.

Opsætningen af de nye vandmålere har også i 2015 i flere tilfælde afsløret brud på installationerne i og ved en ejendom, hvilket både husejeren og vandværket selvfølgelig finder tilfredsstillende. Fremover kan forbrugerne finde brud ved at kigge på vandmåleren og se om der er forbrug – de små pile skal forsvinde når der ikke er forbrug. Ved vandværkets aflæsning bliver fejlkoder også rapporteret.

Som nævnt i tidligere årsrapporter anslår bestyrelsen, at der inden for de kommende 4 - 6 år må påregnes væsentlige investeringer på følgende områder; nye vandledninger/fornyelse af vandledninger (excl. de 3 vænger i Dåstrup) ca. 1,5 - 2 mio. kr. samt forbedring af hygiejne på vandværket ca. 1 mio. kr.



Bestyrelsen har overvejet låneoptagelse som en løsning på finansieringsbehovet, og har aftale med banken om en driftskredit, såfremt dette måtte være nødvendigt. Det har dog endnu ikke været nødvendigt at benytte sig af denne kredit, og bestyrelsen håber ved at strække de forskellige investeringer over flere år, at vandværkets forbrugere i størst muligt omfang selv kan klare at finansiere de nødvendige arbejder.

Dette er naturligvis ikke muligt uden prismæssige justeringer i vandværkets takster som forbrugerne oplevede i 2014, men taksterne for 2016 foreslås dog på samme niveau som i 2014 og 2015.

I øvrigt henvises til bestyrelsens beretning, som formanden aflægger på generalforsamlingen.

Årsrapport for 2015

Vandværkets bestyrelse har den 9. februar 2016 behandlet og godkendt årsregnskabet for perioden 1. januar til 31. december 2015.

Det er bestyrelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af vandværkets aktiver, passiver, finansielle stilling samt resultat.

Der henvises til nedennævnte Resultat for 2015 med tilhørende noter, Balance pr. 31. december 2015 samt forslag til Budget 2016 og det tilhørende Takstblad for 2016.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Dåstrup, den 9. feb. 2016

Bestyrelsen

Arne Christiansen
Formand

Erik Kristoffersen
Næstformand

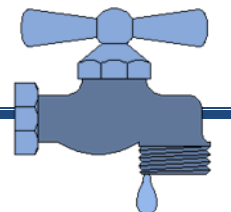
Jørn Rasmussen

Kim Nielsen

Henrik Jørgensen

Jørgen Trebbien

Finn B. Rasmussen
Administrator



De generalforsamlingsvalgte interne revisorerers gennemgang af regnskabet for 2015 – jævnfør opstillede krav fra ekstern revisor:

Som Dåstrup Vandværks A.m.b.a.'s generalforsamlingsvalgte interne revisorer kan bekræftes, at vi har foretaget følgende gennemgang af den af vandværket udarbejdede resultatopgørelse for 2015 samt balance pr. 31.12.2015:

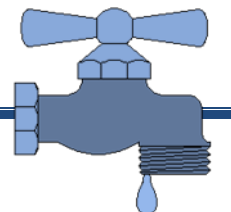
- Vandværkets samtlige bogføringsbilag er gennemgået, og det er kontrolleret at driftsmæssige bilag over kr. 5.000 - jævnfør vandværkets forretningsorden - er påtegnet af vandværkets formand og/eller vandværkspasser.
- Vandværkets likvide bankkonti er afstemt til foreliggende kontoudskrifter pr. 31.12.2015.
- Konto for debitorer og kreditorer er gennemgået og afstemt.
- Udbetalte honorarer er afstemt til foretagen indberetning til Skat.
- Udpumpet vand er afstemt til afregnede grønne afgifter (vandafgift).

Vores gennemgang har ikke givet anledning til bemærkninger.

Dåstrup, den 3 12 - 2016

Chr. Bistrup
Generalforsamlingsvalgte interne revisorer

Ole Sørensen



Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Resultatopgørelsen

Indtægter

Indtægter indregnes efter faktureringsprincippet. Indtægtsgrundlaget er udskrevne opkrævninger samt solgte varer og ydelser.

Udgifter

Udgifter indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der anvendes følgende afskrivningssatser pr. år.:

Boringer	2,0 %
Bygningsanlæg m.v.	4,0 %
Maskinanlæg m.v.	7,0 %
Forsyningsledninger m.v.	2,0 %
Stikledninger	2,0 %
Vandmålere	20,0 %

Tilgodehavender

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

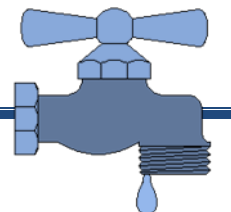
Andre tilgodehavender måles til nominel værdi.

Likvide beholdninger

Omfatter kassebeholdning og bankindeståender til nominel værdi.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt skyldig moms og vandafgift, måles til nominel værdi.



Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til andelshaverne i Dåstrup Vandværk A.m.b.a.

Vi har revideret årsregnskabet for Dåstrup Vandværk A.m.b.a. for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Revisionen omfatter ikke budgettal, likviditets flow og takstblad, hvorfor vi ikke udtrykker nogen sikkerhed herom.

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 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 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. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

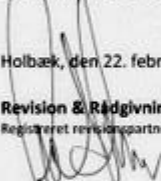
Supplerende oplysninger vedrørende forståelse af revisionen

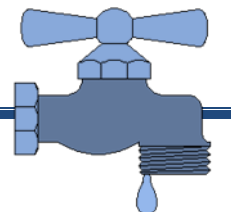
Årsregnskabet indeholder i overensstemmelse med sædvanlig praksis, det af bestyrelsen godkendte resultatbudget for 2015, 2016 og 2017, samt takstblad for 2016. Budgettallene, som henholdsvis fremgår i en særskilt kolonne i tilknytning til resultatopgørelsen og som et særskilt afsnit på side 10, har ikke været underlagt revision. Opgørelse over takstblad for 2016 på side 11, har ikke været underlagt revision.

Holbæk, den 22. februar 2016

Revision & Rådgivningsgruppen

Registreret revisionspartnerselskab

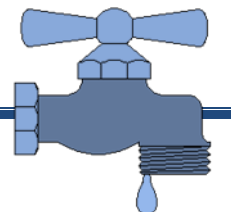

Carsten Thomsen
Partner, registreret revisor



RESULTATOPGØRELSE FOR PERIODEN 1. januar til 31. december 2015

INDTÆGTER:	Regnskab 2015	Regnskab 2014	<i>Budget 2015</i>
Driftsbidrag (ex. moms):			
Fast bidrag	kr. 469.775,00		
Variabelt bidrag	kr. <u>511.085,32</u>		
Driftsbidrag i alt	980.860,32	969.340,39	965.000
Renteindtægter	4.760,52	7.791,10	5.000
Diverse indtægter	12.889,78	16.368,01	10.000
INDTÆGTER I ALT	<u>998.510,62</u>	993.499,50	980.000
UDGIFTER:			
Elektricitet	28.587,33	29.214,41	40.000
Reparationer / vedligeholdelse (se note 1)	99.321,70	247.355,07	300.000
Vandanalyser	18.948,00	30.860,00	24.000
Pasning af grønt område samt honorarer m.v. (se note 2)	88.589,49	91.782,40	96.000
Kontingent FVD og forsikring	12.486,69	12.369,48	14.000
Annoncer, kontorhold m.v.	6.527,68	14.908,84	15.000
Mødeudgifter / generalforsamling	6.398,61	11.640,04	15.000
Kurser	3.465,00	3.620,00	10.000
Grøn vandafgift (ekstra afgift v/svind over 10 %)	0,00	0,00	0
Indkøbt vand Viby Vandværk	3.078,68	0,00	0
Udgifter til opkrævning via PBS samt Foreningscentralen	15.315,93	12.943,46	15.000
Diverse omkostninger (se note 3)	17.179,88	17.996,84	16.000
Ekstern revisor	15.000,00	13.800,00	15.000
Tab på debitorer	0	1.286,68	0
Driftsudgifter i alt	314.898,99	487.777,22	560.000
Afskrivninger: (se note 4)			
Boringer	kr. 6.192,00	6.192,00	
Bygninger m.v.	kr. 44.440,00	41.640,00	
Maskinanlæg	kr. 43.315,00	41.860,00	
Stikledninger m.v.	kr. 39.384,00	39.384,00	
Forsyningsledninger m.v.	kr. 229.350,00	147.815,00	
Vandmålere	kr. 92.210,00	67.454,00	
Afskrivninger i alt	454.891,00	344.345,00	395.000
Renteudgifter/provision - driftskredit	0,00	0	25.000
UDGIFTER I ALT	<u>769.789,99</u>	832.122,22	980.000
RESULTAT / OVERSKUD 2015	<u>228.720,63</u>	161.377,28	0

(Alle beløb er excl. moms).



BALANCE PR. 31. DECEMBER 2015

AKTIVER:

Bankkonti:			
Nordea	Driftskonto	kr. 68.962,49	
	Pluskonto	<u>kr. 502.088,39</u>	kr. 571.050,88
Danske Bank	Toprente 2,25 %	kr. 204.536,66	
	Girokonto	<u>kr. 167.061,38</u>	kr. 371.598,04
Boringer (3 stk.)		kr. 309.578,72	
Bygningsanlæg m.v.		kr.1.111.006,01	
Maskinanlæg m.v.		kr. 618.794,55	
Forsyningsledninger m.v.		kr.7.644.941,80	
Stikledninger m.v.		kr.1.969.200,00	
Vandmålere		<u>kr. 461.057,00</u>	
Samlet værdi før afskrivning (se note 4)		kr. 12.114.578,08	
÷ afskrivninger (totalt)		÷ <u>kr. 2.633.916,40</u>	
Samlet værdi efter afskrivning			kr. 9.480.661,68
Grundværdi (vandværksejendom Byvejen 26)			<u>kr. 600.000,00</u>
AKTIVER I ALT			kr. 11.023.310,60

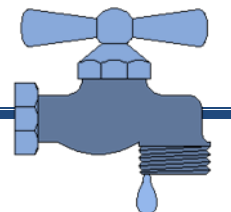
PASSIVER:

Gæld: Skyldig vandafgift (grøn afgift)		kr. 190.695,59
Skyldig moms		<u>kr. 44.835,46</u>
Gæld i alt		kr. 235.531,05

EGENKAPITAL:

Formuekonto:		
Saldo pr. 1/1-2015:	kr. 10.559.058,92	
Overskud 2015	<u>kr. 228.720,63</u>	
Egenkapital pr. 31. december 2015		<u>kr. 10.787.779,55</u>

PASSIVER I ALT		kr. 11.023.310,60
-----------------------	--	--------------------------



Note 1:

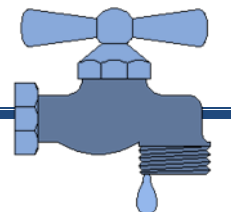
Vedligeholdelse i alt	kr.	99.321,70
Reparation af forsyningsledninger	kr.	37.926,66
Reparation på værket/styring m.v.	kr.	32.380,95
Reparation vedr. råvand	kr.	18.859,80
Målere/målerbrønde m.v.	kr.	-1.556,00
Inventar på vandværk	kr.	5.125,25
Roskilde Forsyning	kr.	2.085,99
TDC basislinie	kr.	2.870,40
Diverse vedligehold vandværk	kr.	1.628,65

Note 2:

Pasning af grønt område samt honorarer m.v. - i alt	kr.	88.589,49
Pasning af grønne områder	kr.	6.000,00
Honorar, vandværkspasser	kr.	2.500,00
Honorar, formand	kr.	30.000,00
Honorar, kasserer	kr.	30.000,00
Godtgørelse øvrige bestyrelsesmedlemmer (telefon og internet)	kr.	12.500,00
Kørselsgodtgørelse	kr.	7.589,49

Note 3:

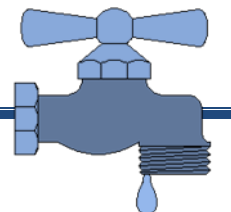
Diverse omkostninger i alt	kr.	17.179,88
Diverse gebyrer, bank m.v.	kr.	3.080,00
Regnskabsprogram, PBS m.v.	kr.	3.668,20
Kontingent Vandrådet	kr.	500,00
Lokal avis, formanden	kr.	2.737,00
Diverse udgifter, bl.a. abonnement dokumentationssystem (ledelsessystem), opmærksomheder m.v.	kr.	7.194,68



Note 4:

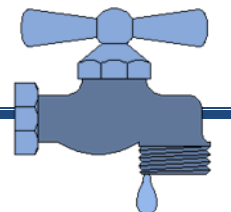
Specifikation af afskrivninger ultimo 2015

	Afskrivningsgrundlag - primo 2015	Samlet sum for afskrivninger totalt til og med 2014	Tilgang (nye afskrivningsværdier i 2015)	Afskrivningsgrundlag i 2015 (værdi primo 2015 + tilgang 2015)	Afskrivning i 2015 (i hele kr.)	Værdi pr. 31.12.2015	Samlet sum for afskrivninger totalt til og med 2015
Boringer 2 %	309.578,72	48.870,00	0,00	309.578,72	6.192,00	254.516,72	55.062,00
Bygningsanlæg m.v. 4 %	1.041.006,01	251.007,00	70.000,00	1.111.006,01	44.440,00	815.559,01	295.447,00
Maskinanlæg m.v. 7 %	597.966,05	202.911,00	20.828,50	618.794,55	43.315,00	372.568,55	246.226,00
Forsyningsledninger m.v. 3 %	7.390.760,39	1.228.571,40	254.181,41	7.644.941,80	229.350,00	6.187.020,40	1.457.921,40
Stikledninger 2 %	1.969.200,00	380.212,00	0,00	1.969.200,00	39.384,00	1.549.604,00	419.596,00
Vandmålere 20 %	337.270,00	67.454,00	123.787,00	461.057,00	92.210,00	301.393,00	159.664,00
I alt	11.645.781,17	2.179.025,40	468.796,91	12.114.578,08	454.891,00	9.480.661,68	2.633.916,40



B U D G E T 2 0 1 6 (og 2017)

INDTÆGTER:	2016	2017
Driftsbidrag – fast og variabelt	915.000	915.000
Diverse indtægter	5.000	5.000
INDTÆGTER I ALT	920.000	920.000
UDGIFTER:		
Elektricitet	40.000	40.000
Vedligeholdelse	200.000	200.000
Honorar (grøn mand - formand - kasserer)	81.500	81.500
Godtgørelse øvrige bestyrelsesmedlemmer	12.500	12.500
Kørselsgodtgørelse	6.000	6.000
Kontingent FVD og forsikring	14.000	14.000
Annoncer, kontorhold m.v.	15.000	15.000
Vandanalyser	24.000	24.000
Mødeudgifter, generalforsamling	15.000	15.000
Kurser	10.000	10.000
Udgifter PBS samt dataleverandør	16.000	16.000
Grøn vandafgift p.g.a. svind	0	0
Diverse omkostninger	16.000	16.000
Ekstern revisor	15.000	15.000
DRIFTSUDGIFTER I ALT	465.000	465.000
Afskrivninger: Bygninger (4 %)	44.000	
Boringer (2 %)	6.000	
Maskinanlæg (7 %)	43.000	
Forsyningsledn. (3 %)	230.000	
Stikledninger (2 %)	40.000	
Vandmålere (20 %)	92.000	
Afskrivninger i alt	455.000	455.000
Renteudgifter/provision driftskredit	0	0
UDGIFTER I ALT	920.000	920.000
Resultat 2016 / 2017	0	0



TAKSTBLAD FOR 2016

=====

Helårlig driftsbidrag:

Variabel forbrugsafgift	pr. m ³	kr.	9,50
Fast afgift pr. forbrugssted (forbrug max. 300 m ³ /år):		kr.	950,00
ved forbrug mere end 300 m ³ :			
Forbrug mellem 301 og 600 m ³			2 andele pr. enhed.
Forbrug over 601 m ³			3 andele pr. enhed.
Forbrug, herunder vandspild og lign., foranlediget af ledningsbrud, brud på målerens plombe, manglende måler/målervisning m.v. fastsættes skønsmæssigt efter bestyrelsens afgørelse med	pr. m ³	kr.	9,50
Udover ovennævnte m ³ -takster opkræves Statslige afgifter i alt	pr. m ³	kr.	6,25
(grøn vandafgift kr. 5,86 og drikkevandsbidrag kr. 0,39 pr. 1. jan. 2016.)			

A'conto opkrævning finder sted 2 gange årligt med forfaldsdato henholdsvis 1. marts og 1. september. Årsopgørelse pr. aflæsningsdagen 1. november udarbejdes og indgår i opkrævningen 1. marts.

Anlægsbidrag (tilslutningsbidrag):

Anlægsbidrag består af:

hovedanlægsbidrag + forsyningsledningsbidrag + stikledningsbidrag.

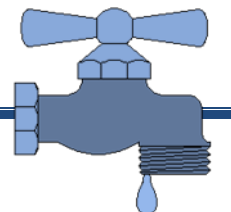
Forsynings- og stikledningsbidrag reguleres hver 1. januar i henhold til indekstal fra Danmarks Statistik.

Stikledningsbidraget omfatter etablering af 1 stikledning (fra vandværkets forsyningsledning til ejers skel) og udlevering af 1 vandmåler pr. matrikel. For ejendomme mere end 20 m fra forsyningsledning fastsættes stikledningsbidraget efter forhandling.

Grundejer bekoster selv etablering af ledning på privat grund.

Ved udstykninger eller nye tilslutninger, som kræver forsyningsledninger nedlagt, betales anlægsbidraget efter forhandling.

Der er pr. primo januar 2016 foretaget en nyberegning af anlægsbidraget, og det samlede anlægsbidrag for 2016 udgør herefter følgende beløb:



Takstblad 2016 - fortsat:

Zone	Hovedanlæg kr.	Forsynings- ledninger kr.	Stikledning kr.	I alt incl. moms kr.
Dåstrup By	24.561,65	17.238,84	12.700,00	68.125,50
Udenfor Dåstrup By	24.561,65	32.400,00	12.700,00	87.077,00

Andre bidrag / gebyrer:

Gebyrtype	Ekskl. moms kr.	Inkl. moms kr.
Rykkergebyr	100,00	momsfri
Meddelelse om vandlukning (anbefalet brev)	300,00	momsfri
Genåbningsgebyr + omkostninger	500,00	625,00
Kopi af årsopgørelse	250,00	momsfri
Måleraflæsningsgebyr	250,00	312,50
Gebyr for ikke tilmeldt PBS	50,00	momsfri
Assistance ved lokalisering af stophane resp. ved afbrydelse af vandforsyning p.g.a. manglende stophane	500,00	625,00
Overtrædelse af vandingsregler	500,00	625,00

Alle beløb tillægges moms, p.t. 25 %.