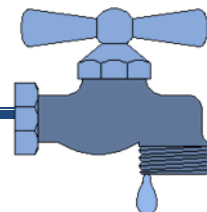


Dåstrup Vandværk A.m.b.a.

Byvejen 26, Dåstrup

4130 Viby Sj.

**Årsrapport for perioden
1.1 til 31.12.2012**



Orientering om vandværkets drift, vedligeholdelse og fremtidig udbygning:

Dåstrup Vandværk A.m.b.a. leverer vand til 474 forbrugere i Dåstrup og Søster Svenstrup området, via et ledningsnet på ca. 22 km.

Vandværket har i 2012 udpumpet 55.948 m³ og faktureret 58.323 m³ for perioden 1.11.2011-31.10.2012. I perioden 2012 er der via måleraflæsninger registreret et forbrug på 53.600 m³.

Forskellen mellem faktureret og udpumpet skyldes at forbrugerne i det gamle Søster Svenstrup område har haft en 14 mdr. opkrævningsperiode.

Forbruget i forhold til udpumpet mængde giver en spildprocent (svind) på 4,2 %, hvilket bestyrelsen finder acceptabelt. Grænsen for hvornår der skal betales ”strafafgift” (grøn vandafgift) af svind er 10 %.

Den daglige mængde udpumpet vand er i perioden faldet fra ca. 150 m³/døgn til nu ca. 140 m³/døgn på hverdage og i weekenden fra 180 m³/døgn til 160 m³/døgn. Et fald, som indgår i budgetforslaget for 2013 og senere.

Der har ikke været de store brud i år. Dog konstaterede vi i juli måned, at der var rødder i vandet på Pilevænget. Alle målere på Pilevænget er afmonteret, rensed og genindsat. Der er gennemført flere vandanalyser i området i flere omgange, som viser at vandet igen er fint og rent. Rødderne er blev undersøgt på Københavns Universitet, der fastslår, at det er rødder fra vandspir eller padderok, d.v.s. vandplanter fra havebassiner el. lign.

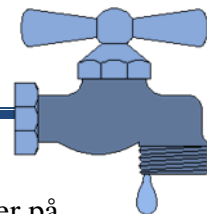
Vi har i året haft to store brud hos to forbrugere. Det ene i februar (frost) og det andet i november (en plastslange i kælderen lækkede). Bortset fra tiden til undersøgelser og forsøg på fejlretning har vandværket haft udgifter til vvs’er og gravemester i størrelsesorden 20.000 kr.

Vandværket har også i 2012 gennemført nødvendige investeringer og vedligeholdelsesarbejder. Her kan bl.a. nævnes et nyt tag på en del af vandværket (bygningen fra 1938) samt på udhuset. Der er investeret i renovering af iltningstårnet samt reaktionstanken, ligesom vi har rensed og eftersed vores rentvandstanke, der nu henstår klar til brug i mange år.

Der må fortsat i de kommende år påregnes væsentlige investeringer i bl.a. moderniseringer af styring og udpumpning, som grundlag for ekstern overvågning samt i nyt ledningsnet, fordi der stadig findes ældre vandledninger. Det kan f.eks. være på Dåstrup Birkevænge, Egevænget, Kastanievænget samt Svenstrupvejen og Søster Svenstrup Byvej samt den første del af Byvejen.

Ligeledes skal de eksisterende vandmålere udskiftes jævnfør gældende bestemmelser, og her testes p.t. en ny elektronisk fjernaflæsnings vandmåler, der er opsat på 20 forbrugssteder. Udskiftningen af alle vandmålere påregnes gennemført over de næste 4 år med start i sommer 2013.

Herudover har vi behov for at sikre vandforsyningen i Søster Svenstrup med en alternativ ledning fra Birkede Brovej til Møllevej. Med anlæg af en ledning fra Svingomhuset via Birkede Brovej kan vi sikre større tryk på de højtliggende områder (Birkedhøj), Birkede Skov og Kokholm. Det er en investering til et betragteligt beløb, så der skal spares op til det, men det vil sikre forbrugerne beliggende efter det gamle vandværk i Søster Svenstrup væsentlig bedre, hvis vi bliver nødt til at lukke på Søster Svenstrup Byvej.



Bestyrelsen anslår, at der inden for de kommende 3-5 år derfor må påregnes investeringer på følgende områder; nye vandledninger/fornyelse af vandledninger (excl. de 3 vænger i Dåstrup) ca. 1,5 - 2 mio. kr., nye forbrugsmålere ca. 0,5 mio. kr. samt forbedring af hygiejne/ny automatik på vandværket ca. 1 - 1,4 mio. kr.

Bestyrelsen overvejer optagelse af lån til hel eller delvis finansiering af disse investeringer. Nævnte investeringer kan derfor medføre prismæssige justeringer.

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

Årsrapport for 2012

Vandværkets bestyrelse har den 4. februar 2013 behandlet og godkendt årsregnskabet for perioden 1. januar til 31. december 2012.

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

Der henvises til nedennævnte Resultat for 2012 med tilhørende noter, Balance pr. 31. december 2012 samt forslag til Budget 2013 og det tilhørende Takstblad for 2013.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Dåstrup, den 4. februar 2013

Bestyrelsen

Arne Christiansen
Formand

Erik Kristoffersen
Næstformand

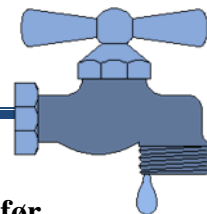
Finn B. Rasmussen
Kasserer

Jørn Rasmussen

Kim Nielsen

Erik Ohm

Jan Gryg



De generalforsamlingsvalgte revisorerers gennemgang af regnskabet for 2012 – jævnfør opstillede krav fra ekstern revisor:

Som Dåstrup Vandværks A.m.b.a.'s generalforsamlingsvalgte revisorer kan bekræftes, at vi har foretaget følgende gennemgang af den af vandværket udarbejdede resultatopgørelse for 2012 samt balance pr. 31.12.2012:

- 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. 31.12.2012. Den kontante beholdning er konstateret tilstede. Konto for kreditorer er gennemgået og afstemt.
- Udbetalte honorarer er afstemt til foretagen indberetning til Skat.
- Udpumpet vand er afstemt til afregnede grønne afgifter (vandafgift).

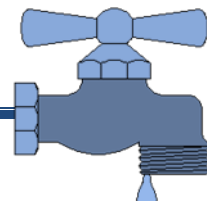
Vores gennemgang har ikke givet anledning til bemærkninger.

Dåstrup, den / - 2013

Per Kristensen

Ole Sørensen

Generalforsamlingsvalgte revisorer



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.	2,0 %
Maskinanlæg m.v.	7,0 %
Forsyningsledninger m.v.	2,0 %
Stikledninger	2,0 %

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.

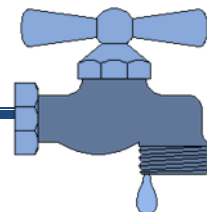
Andre tilgodehavender måles til nominel værdi.

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

Supplerende oplysninger vedrørende forståelse af revisionen

Årsregnskabet indeholder i overensstemmelse med sædvanlig praksis, det af bestyrelsen godkendte resultatbudget for 2012 til 2014, likviditets flow og takstblad for 2013. 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 likviditets flow på side 9 og takstblad for 2013 på side 11, har ikke været underlagt revision.

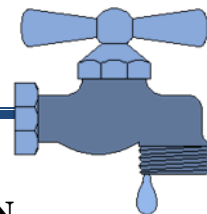
Holbæk, den 14. februar 2013

Revision & Rådgivningsgruppen

Registreret revisionspartnerselskab

Flemming Hansen

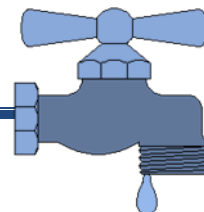
Partner, registreret revisor



RESULTATOPGØRELSE FOR PERIODEN
1. januar til 31. december 2012

INDTÆGTER:		Regnskab	Regnskab	Budget
		2012	2011	2012
Driftsbidrag:				
Fast bidrag	kr. 367.178,35			
Variabelt bidrag	kr. <u>436.076,03</u>			
Driftsbidrag i alt		803.254,38	594.116,85	749.500
Renteindtægter		11.738,25	21.484,26	10.000
Diverse indtægter		23.778,93	22.105,74	15.500
INDTÆGTER I ALT		838.771,56	637.706,85	775.000
UDGIFTER:				
Elektricitet		34.746,59	44.460,89	48.000
Reparationer / vedligeholdelse (se note 1)		320.978,14	217.771,96	300.000
Vandanalyser		16.160,00	10.225,00	22.000
Pasning af grønt område samt honorarer m.v. (se note 2)		52.345,92	56.297,78	51.000
Kontingent FVD og forsikring		10.107,24	7.125,53	9.000
Annoncer, kontorhold m.v. (se note 3)		15.144,74	15.967,05	17.500
Mødeudgifter / generalforsamling		9.600,54	11.148,50	15.000
Kurser		3.200,00	2.825,00	3.000
Indkøbt vand Viby Vandværk		3.999,66	0	0
Grøn vandafgift (ekstra afgift v/svind over 10 %)		0,00	0	0
Vandindvindingskat (til Skat)		39.198,71	26.775,00	41.000
Udgifter til opkrævning via PBS samt Foreningscentralen		13.104,49	15.310,41	15.000
Vandværkets hjemmeside		1.500,00	1.500,00	2.000
Diverse omkostninger (se note 4)		18.127,76	19.941,51	15.000
Ekstern revisor		13.800,00	0	16.000
Tab på debitorer		0	5.201,00	0
Driftsudgifter i alt		552.013,79	433.549,63	554.500
Afskrivninger: (se note 5)				
Boringer	kr. 6.192,00		5.095,00	5.100
Bygninger m.v.	kr. 20.820,00		18.280,00	18.300
Maskinanlæg	kr. 29.165,00		25.795,00	26.000
Stikledninger m.v.	kr. 39.384,00		39.380,00	9.800
Forsyningsledninger m.v.	kr. 134.716,00		131.360,00	131.300
Afskrivninger i alt		230.277,00	219.910,00	220.500
UDGIFTER I ALT		<u>782.290,79</u>	653.459,63	775.000
RESULTAT / OVERSKUD 2012		<u>56.480,77</u>	÷15.752,78	0

(Alle beløb er excl. moms).



BALANCE PR. 31. DECEMBER 2012

AKTIVER:

Kassebeholdning		kr.	31,00
Girokonto 2 22 75 09		kr.	10.447,33
Nordea, Viby Sj. afd.:	Driftskonto	kr.	369.485,53
	Pluskonto	<u>kr.</u>	<u>150.557,44</u>
		kr.	520.042,97
Danske Bank, Viby Sj. afd.:	Toprente 1,5 %	kr.	203.558,00
	Toprente 2,75 %	<u>kr.</u>	<u>302.611,08</u>
		kr.	506.169,08
Boringer (3 stk.)		kr.	309.578,72
Bygningsanlæg m.v.		kr.	1.041.006,01
Maskinanlæg m.v.		kr.	416.651,25
Forsyningsledninger m.v.		kr.	6.735.830,61
Stikledninger m.v.		<u>kr.</u>	<u>1.969.200,00</u>
Samlet værdi før afskrivning (se note 5)		kr.	10.472.266,59
÷ afskrivninger		÷ <u>kr.</u>	<u>1.597.579,40</u>
Samlet værdi efter afskrivning		kr.	8.874.687,19
Grundværdi (vandværksejendom Byvejen 26)		<u>kr.</u>	<u>600.000,00</u>

AKTIVER I ALT **kr. 10.511.377,57**

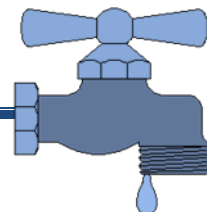
PASSIVER:

Gæld: Skyldig vandafgift (grøn afgift)	kr.	152.783,99
Skyldig moms	kr.	18.152,49
Kreditorer	<u>kr.</u>	<u>30.599,23</u>
Gæld i alt	kr.	201.535,71

EGENKAPITAL:

Formuekonto:		
Saldo pr. 1/1-2012:	kr.	10.253.361,09
Overskud 2012	<u>kr.</u>	<u>56.480,77</u>
Egenkapital pr. 31. december 2012		<u>kr. 10.309.841,86</u>

PASSIVER I ALT **kr. 10.511.377,57**



Note 1:

Vedligeholdelse i alt	kr.	320.978,14
Udgift til malere/målerbrønde/-udskiftning	kr.	17.686,00
Reparation af forsyningsledninger	kr.	106.498,30
Reparation på værket/styring m.v.	kr.	45.893,33
Reparation vedr. råvand	kr.	65.381,00
Reparation på bygninger	kr.	59.845,00
Inventar på vandværk	kr.	9.511,00
Roskilde Forsyning	kr.	1.854,98
Telefon på vandværket	kr.	1.404,45
Diverse vedligehold vandværk	kr.	12.904,08

Note 2:

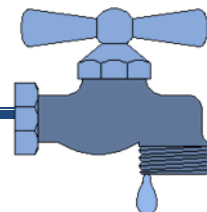
Pasning af grønt område samt honorarer m.v. - ialt	kr.	52.345,92
Pasning af grønne områder	kr.	6.000,00
Honorar, vandværkspasser	kr.	10.000,00
Honorar, formand	kr.	15.000,00
Godtgørelse øvrige bestyrelsesmedlemmer (telefon og internet)	kr.	15.500,00
Kørselsgodtgørelse	kr.	5.845,92

Note 3:

Kontor- og annonceudgifter m.v.	kr.	15.144,74
Kontorartikler og tryksager	kr.	6.862,70
Annoncer	kr.	782,04
Lions Ramsø -uddeling af info	kr.	7.500,00

Note 4:

Diverse omkostninger i alt	kr.	18.127,76
Diverse gebyrer, bank m.v.	kr.	2.134,50
Internet- og edb-udgifter	kr.	2.860,78
Telefon, vandværkspasser	kr.	334,85
Kontingent Vandrådet	kr.	695,00
Lokal avis, formanden	kr.	2.572,00
Diverse udgifter, bl.a. inkassosag, arbejdsdag på værket, opmærksomheder m.v.	kr.	9.530,63



Note nr. 5

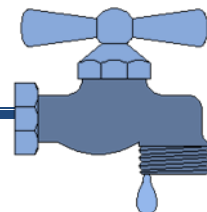
Specifikation af afskrivninger ultimo 2012

	Afskrivningsgrundlag - primo 2012	Samlet sum for afskrivninger totalt til og med 2011	Tilgang (nye afskrivningsværdier i 2012)	Afskrivningsgrundlag i 2012 (værdi primo + tilgang 2012)	Afskrivning i 2012 (i hele kr.)	Værdi pr. 31.12.2012	Samlet sum for afskrivninger totalt incl. 2012
Boringer 2 %	254.688,72	30.294,00	54.890,00	309.578,72	6.192,00	273.092,72	36.486,00
Bygningsanlæg m.v. 2 %	934.650,00	167.727,00	106.356,01	1.041.006,01	20.820,00	852.459,01	188.547,00
Maskinanlæg m.v. 7 %	416.651,25	99.971,00	0,00	416.651,25	29.165,00	287.515,25	129.136,00
Forsyningsledninger m.v. 2 %	6.679.491,76	807.250,40	56.338,85	6.735.830,61	134.716,00	5.793.864,21	941.966,40
Stikledninger 2 %	1.969.200,00	262.060,00	0,00	1.969.200,00	39.384,00	1.667.756,00	301.444,00
I alt	10.254.681,73	1.367.302,40	217.584,86	10.472.266,59	230.277,00	8.874.687,19	1.597.579,40

Likviditetsflow 2012 (moms incl.)

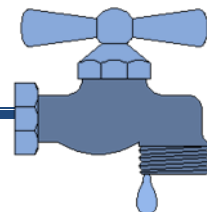
kr.

Likvid beholdning primo 2012	914.000
Skyldig grøn afgift og moms primo 2012 (fra 2011) betalt januar 2012	-156.000
Opkrævede driftsbidrag i 2012	1.392.000
Grøn vandafgift til staten - betalt i juli 2012	-153.000
Moms 2012	-74.000
Diverse indtægter, renter og måler aflæsningsgebyr	35.000
Vedligeholdelse og reparationer	-401.000
El, - vandanalyser og vandindvindingskat	-90.000
Øvrige udgifter ved vandværksdrift, bl.a. honorarer, kontorhold, generalforsamling, forsikringer o.s.v.	-176.000
El-afgift retur	16.000
Brugt på investeringer:	
Boringer	-69.000
Forsyningsledninger	-70.000
Bygninger m.v.	-132.000
Sum i alt	1.036.000
Likvid beholdning ultimo 2012	1.036.000
Skyldigt beløb pr. ultimo 2012	-202.000
Disponibel likvid beholdning primo 2013	834.000



BUDGET 2013 (og 2014)

INDTÆGTER:	2013	2014
Driftsbidrag – fast og variabelt	739.000	790.000
Diverse indtægter, primært renter	30.000	30.000
INDTÆGTER I ALT	769.000	820.000
UDGIFTER:		
Elektricitet	40.000	40.000
Vedligeholdelse	300.000	328.000
Honorar (grøn mand kr. 7.500 - vandværkspasser kr. 10.000 - formand og kasserer hver kr. 25.000)	67.500	77.500
Godtgørelse øvrige bestyrelsesmedl.	12.500	12.500
Kørselsgodtgørelse	6.000	6.000
Kontingent FVD og forsikring	10.000	10.000
Annoncer, kontorhold m.v.	16.000	17.000
Vandanalyser	22.000	35.000
Mødeudgifter, generalforsamling	15.000	15.000
Kurser	10.000	8.000
Udgifter PBS samt dataleverandør	15.000	15.000
Hjemmeside	2.000	2.000
Grøn vandafgift p.g.a. svind	0	0
Diverse omkostninger	15.000	15.000
Ekstern revisor	15.000	16.000
DRIFTSUDGIFTER I ALT	546.000	597.000
Afskrivninger: Bygninger (2 %)	20.000	
Boringer (2 %)	5.000	
Maskinanlæg (7 %)	26.000	
Forsyningsledn. (2 %)	132.000	
Stikledninger (2 %)	40.000	
Afskrivninger i alt	223.000	223.000
UDGIFTER I ALT	769.000	820.000
Resultat 2013 / 2014	0	0



TAKSTBLAD FOR 2013

Helårlig driftsbidrag:

Fast afgift pr. andel (jf. nedenfor)		kr.	750,-
Variabel forbrugsafgift		pr. m ³ kr.	7,-
Den enkelte ejendoms faste afgifts-andel			
fastlægges således:	Pr. boligenhed / ejendomsenhed		1 andel pr. enhed.
	Forbrug under 300 m ³		1 andel pr. enhed.
	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 bedømmelse med		pr. m ³	kr.	7,-
Til ovennævnte m ³ -takster tillægges grøn vandafgift (kr. 5,46) og drikkevandbidrag (kr. 0,67) pr. 1. jan. 2013. Statslige afgifter i alt		pr. m ³	kr.	6,13

Opkrævning finder sted 2 gange årligt med forfaldsdato henholdsvis 1. maj og 1. november.

Anlægsbidrag:

Tilslutningsafgift omfatter bidrag til vandværkets hovedanlæg, forsyningsledningsnet samt normal stikledning m.v. Afgiften, der betales inden tilslutning til vandforsyningen, udgør pr. boligenhed kr. 32.850,00.

Alle anlægsudgifter ved nyttilslutninger er vandværket uvedkommende. Anlægsudgifterne afholdes af den/de nye forbrugere. Nærmere betingelser skal være opfyldt forinden igangsætning af arbejdet. Betingelserne foreligger hos vandværket. Tilslutningsafgift reguleres årligt efter FVD's indeks for vandledningsarbejder. Indeks pr. 1.10.2012 udgør 103,15, d. v. s. en stigning på 0,82 %.

Andre bidrag:

Ved for sen betaling opkræves rykkergebyrer m.v. således:

* Rykker tillægges gebyr på	kr.	150,-
* Meddelelse om vandlukning (anbefalet brev)	kr.	300,-
* Måler-aflæsningsgebyr	kr.	250,-
* Genåbningsgebyr (Ved genåbning af vandforsyning efter lukning betales ligeledes påløbne omkostninger efter regning).	kr.	500,-
* Assistance ved lokalisering af stophane resp. ved afbrydelse af vandforsyning p.g.a. manglende stophane	kr.	500,-
* Overtrædelse af vandingsregler	kr.	500,-

Alle beløb tillægges moms, p.t. 25 %.