

Solrød Vandværk a.m.b.a.

Årsrapport for året 2011

Påtegninger

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2011 for Solrød Vandværk a.m.b.a.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af vandværkets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Solrød, den 8. februar 2012

Bestyrelse:

Claus Olsson
formand

Per Hangaard
næstformand

Preben Olson
sekretær

Erik Normann Sørensen

Arne Bonnesen

Jan Jakobik

Erik Liljeberg

Dirigentpåtegning

Fremlagt og godkendt på vandværkets ordinære generalforsamling den 22. marts 2012

dirigent

Den uafhængige revisors påtegning

Til andelshaverne i Solrød Vandværk a.m.b.a.

Vi har revideret årsregnskabet for Solrød Vandværk a.m.b.a. for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2011, omfattende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsrapporten aflægges efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsrapporten

Ledelsen har ansvaret for at udarbejde og aflægge en årsrapport, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Dette ansvar omfatter udformning, implementering og opretholdelse af interne kontroller, der er relevante for at udarbejde og aflægge en årsrapport, der giver et retvisende billede uden væsentlig fejlinformation, uanset om fejlinformationen skyldes besvigelser eller fejl, samt valg og anvendelse af en hensigtsmæssig regnskabspraksis og udøvelse af regnskabsmæssige skøn, som er rimelige efter omstændighederne.

Revisors ansvar og den udførte revision

Vort ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vor revision.

Vi har udført vor revision i overensstemmelse med danske revisionsstandarder.

Disse standarder kræver, at vi lever op til etiske krav samt planlægger og udfører revisionen med henblik på at opnå høj grad af sikkerhed for, at årsregnskabet ikke indeholder væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter handlinger for at opnå revisionsbevis for de beløb og oplysninger, der er anført i årsregnskabet. De valgte handlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurderingen af risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om fejlinformationen skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor interne kontroller, der er relevante for selskabets udarbejdelse og aflæggelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede, med henblik på at udforme revisionshandling, der er passende efter omstændighederne, men ikke med det formål at udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere stillingtagen til, om den af ledelsen anvendte regnskabspraksis er passende, om de af ledelsen udøvede regnskabsmæssige skøn er rimelige samt en vurdering af den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vor opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet 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, den 8. februar 2012

Karl Sørensen
Registreret revisor

Jørgen Christoffersen
Generalforsamlingsvalgt revisor

Ledelsesberetning

Selskabets hovedaktiviteter

Selskabets aktiviteter er drift af vandværk.

Usædvanlige forhold

Der har ikke været usædvanlige forhold i regnskabsåret.

Eventuel usikkerhed ved indregning og måling

Der foreligger ingen usikkerheder ved indregning og måling.

Udvikling i vandværkets aktiviteter og økonomiske forhold.

Vandspildet har i det forløbne år været på 56.117 m³, svarende til 7,8%. Det er en nedbringelse i forhold til sidste år. Det lykkedes at nedbringe spildet til under 10% og dermed undgår værket at betale vandskat.

Der er i 2011 blevet foretaget nedenstående udskiftninger/renoveringer:

Vandværket har fået installeret varmeindvindingsanlæg som medfører at aftalen med Fjernvarmeværket i Solrød Kommune er opsagt. Varmeindvindingsanlægget kan opretholde 65 grader varmt vand, som er tilstrækkelig til at forsyne bygningen på Engvangen med varme samt varmt vand til såvel bade- som køkkenfaciliteter.

Der er installeret et kalkspaltningsanlæg som ved hjælp af ultralyd giver mindre kalkaflejring.

Filter 5 til skylning er færdigetableret og taget i brug. Det forventes at filter 1 skal renoveres i 2012.

På bygningssiden er der foretaget en udvidelse af køkken/frokoststue og tilbygget et cykelskur.

I slutningen af 2010 påbegyndtes anlæg af nødforsyningsledning mellem Solrød Vandværk a.m.b.a. og Havdrup Vandværk a.m.b.a. i samarbejde med Vandrådet for vandværkerne i Solrød Kommune. Anlægsarbejdet er tilendebragt ultimo 2011. Prisen er godt 1,4 mill. Kroner.

Forsyningsledningen fra Jersie til Solrød landsby via Yderholmvej er etableret og taget i anvendelse ultimo 2011.

Endelig har vandværket etableret hovedforsyningsledning i Trylleskov Alle, således at det nye område er forberedt og kan tilsluttet i takt med udviklingen.

I 2012 må der, som følge af udvidelse af Sydmotorvejen samt anlæg af ny togbane, foretages omlægninger af vandledninger til en estimeret pris af 3 mill. kroner.

Derudover vil arbejdet med nedsætning af sektioneringsbrønde blive igangsat.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet sådanne hændelser.

Anvendte regnskabsprincipper

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B virksomheder.

Indtægter

Indtægter består af opkrævning til forbrugere/aftagere frem til regnskabsårets udløb.

Driftsomkostninger

Driftsomkostninger omfatter omkostninger som er nødvendige til driften af værket.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger som ikke direkte relaterer sig til den daglige tekniske drift af værket.

Materielle anlægsaktiver

Driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Der foretages liniære afskrivninger baseret på følgende vurderinger af aktivernes forventede brugstider:

Anlæg	2,5%	40 år
Ledninger	5,0%	20 år
Stikledning	5,0%	20 år
Maskiner, inventar og edb	20,0%	5 år
Automobiler	20,0%	5 år
Edb-ledningsregistrering	10,0%	10 år
Ombygning værk	5,0%	20 år

Tilgodehavender

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

Værdipapirer

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Resultatopgørelse for året 2011

Budget
2011

		2011	2010
Indtægter			
2.100.000	Fastafgift	1.995.570	2.130.204
3.960.000	M3-afgift	3.762.693	4.021.760
<u>6.060.000</u>		<u>5.758.263</u>	<u>6.151.964</u>
Udgifter			
3.245.000	Driftsudgifter	3.097.758	2.857.789
1.450.000	Administration	1.699.519	1.756.985
4.695.000	Samlede udgifter	4.797.277	4.614.774
<u>1.365.000</u>	Driftsresultat før afskrivninger	<u>960.986</u>	<u>1.537.190</u>
Afskrivninger			
570.000	Anlæg	599.174	515.403
1.273.000	Ledninger	1.286.123	1.212.854
176.000	Stikledninger	204.856	136.364
180.000	Maskiner, inv. og edb	162.671	130.875
113.000	Automobiler	115.305	23.611
93.000	Edb-ledningsregistrering	82.406	83.076
231.000	Ombygning værk	185.169	176.068
-	Ombygning bane	2.073	-
<u>2.636.000</u>	Samlede afskrivninger	<u>2.637.777</u>	<u>2.278.251</u>
<u>-1.271.000</u>	Driftsresultat	<u>-1.676.791</u>	<u>-741.061</u>
Sekundære indtægter og udgifter			
180.000	Bøder og gebyr	119.000	185.039
	Administrationsindtægter	204.567	-
600.000	Finansiering	575.845	666.057
	Avance bilsalg	30.040	-
	- Salg grund Solrød Center, regulering tidl. afsat	-44.847	-
<u>780.000</u>	Sekundære indtægter i alt	<u>884.605</u>	<u>851.096</u>
<u>-491.000</u>	ÅRETS RESULTAT	<u>-792.186</u>	<u>110.035</u>
Årets resultat foreslås fordelt således:			
	Overført til næste år	-792.186	110.035
		<u>-792.186</u>	<u>110.035</u>

Balance pr. 31. december 2011

AKTIVER		2011	2010
Omsætningsaktiver			
Likvide midler	5	635.833	1.333.125
Udestående fordringer		391.056	712.590
Merværdiafgift		751.418	717.034
Lån Vandrådet		1.390.000	640.000
Værdipapirer	6	8.580.323	13.070.567
Periodeafgrænsede poster		165.215	275.374
Beholdning af forbrugsmaterialer		72.124	71.181
Omsætningsaktiver i alt		<u>11.985.969</u>	<u>16.819.871</u>
Anlægsaktiver			
Anlæg	7	13.863.432	11.111.761
Ledninger	8	18.539.803	17.228.514
Stikledninger	9	2.712.879	1.546.290
Maskiner, inventar og edb	10	338.560	342.257
Automobiler	11	423.184	279.431
Edb-ledningsregistrering	12	520.105	504.282
Ombygning værk	13	2.824.393	2.827.553
Ombygning bane	14	39.395	-
Anlægsaktiver i alt		<u>39.261.751</u>	<u>33.840.088</u>
Aktiver i alt		<u>51.247.720</u>	<u>50.659.959</u>
PASSIVER			
Kortfristet gæld			
Skyldige omkostninger		2.252.381	2.039.339
Skyldig A-skat m.v.		45.564	46.325
Feriepengeforpligtelse funktionærer		150.604	173.953
Gæld i alt		<u>2.448.549</u>	<u>2.259.617</u>
Egenkapital			
Andelshavernes indskud		40.359.034	39.168.019
Overført fra sidste år		8.440.137	9.232.323
Egenkapital	15	<u>48.799.171</u>	<u>48.400.342</u>
Passiver i alt		<u>51.247.720</u>	<u>50.659.959</u>
Eventualforpligtelser			
Solrød Vandværk a.m.b.a's andel af et kommunalt lån optaget af Vandrådet for vandværkerne i Solrød Kommune andrager		850.000	

Budget 2011	Note	2011	2010
M3-afgift	1		
3.960.000 Årets opkrævning		3.762.693	4.021.760
3.960.000 M3-afgift i alt		3.762.693	4.021.760
Driftsudgifter	2		
450.000 Reparation og vedligeholdelse		504.043	249.400
300.000 El og varme		315.759	288.356
50.000 Rengøring		52.030	30.151
150.000 Målerudgifter		103.336	54.830
0 Vandskat af ledningstab		0	74.350
25.000 Lækageundersøgelse		-	-
1.330.000 Driftslønninger, pension m.v.		1.239.771	1.190.949
20.000 Værktøj og småinventar m.v.		20.417	11.868
75.000 Teknisk bistand		40.354	77.045
60.000 Vandanalyser/boringskontrol		65.227	143.913
40.000 Kurser		39.862	46.653
20.000 Vandafledningsafgift		32.033	29.995
305.000 Vandafgift stat og kommune		297.675	288.225
320.000 Vandrådet		263.211	256.668
100.000 Autoudgifter		124.040	115.386
3.245.000 Driftsudgifter i alt		3.097.758	2.857.789
Administrationsudgifter	3		
100.000 Honorar formand		100.000	100.000
540.000 Administrationslønninger, pension m.v.		529.548	803.684
250.000 Forsikringer, kontingenter og alarm		261.561	196.733
90.000 Kontor, tryksager, annoncering, arkiv		109.383	94.128
120.000 Porto og gebyr		122.493	109.709
- PR-projekt		117.688	9.919
45.000 Telefon		66.182	36.925
45.000 Revisionshonorar		35.000	45.000
50.000 IT-vedl. og mindre nyanskaffelser		102.523	41.149
25.000 Advokat		16.126	19.838
- Forsyningssekretariatet		43.071	103.461
85.000 Personale m.v.		91.043	85.291
100.000 Møder, generalforsamling m.m.		104.258	109.278
Tab debitorer		643	1.870
1.450.000 Administrationsudgifter		1.699.519	1.756.985
Finansielle indtægter	4		
180.000 Renteindtægter bank mv.		33.627	35.765
600.000 Renteindtægter og kursregulering obligationer		511.180	612.692
- Renteindtægter, Vandrådet		31.038	17.600
780.000 Finansielle indtægter i alt		575.845	666.057
Likvide midler	5		
Kassebeholdning		574	2.250
Danske Bank, 4865-5031311		213.479	842.025
Nordea, konto 126-00-4154		421.027	488.850
Sydbank, aftaleindskud		753	-
		635.833	1.333.125

		2011	2010
Værdipapirer	6	kursværdi	kursværdi
2% RD INK 10 DS 2011		-	1.699.762
4% Kommunekredit 73SA 2016		263.646	336.522
3,60 Var. Nykredit 37DCF6 2016		1.401.519	1.446.169
2,0% RD 10 S INK 2013		1.011.050	1.004.980
4% Realkredit Danmark 2041		1.142.438	1.089.398
5% Realkredit Danmark 2041		871.741	1.096.602
4% Nordea Kredit INK 2012		1.284.837	1.818.778
5% Nordea Kredit 2038		1.322.214	2.839.723
4% Realkredit Danmark 23D 2035		1.063.844	1.049.681
6% Nordea Kredit 2041		36.484	358.014
4% Totalkredit 111 CS 2015		182.550	330.938
		<u>8.580.323</u>	<u>13.070.567</u>
Anlæg	7		
Kostpris primo		20.616.103	18.340.557
Årets tilgang		3.350.845	2.275.546
Kostpris ultimo		<u>23.966.948</u>	<u>20.616.103</u>
Afskrivninger primo		9.504.342	8.988.939
Årets afskrivninger, 2,5%		599.174	515.403
Afskrivninger ultimo		<u>10.103.516</u>	<u>9.504.342</u>
Bogført saldo		<u>13.863.432</u>	<u>11.111.761</u>
Ledninger	8		
Kostpris primo		34.517.834	28.488.052
Årets tilgang		2.597.412	6.029.782
Kostpris ultimo		<u>37.115.246</u>	<u>34.517.834</u>
Afskrivninger primo		17.289.320	16.076.466
Årets afskrivninger, 5%		1.286.123	1.212.854
Afskrivninger ultimo		<u>18.575.443</u>	<u>17.289.320</u>
Bogført saldo		<u>18.539.803</u>	<u>17.228.514</u>
Stikledninger	9		
Kostpris primo		2.751.661	2.089.346
Årets tilgang		1.371.445	662.315
Kostpris ultimo		<u>4.123.106</u>	<u>2.751.661</u>
Afskrivninger primo		1.205.371	1.069.007
Årets afskrivninger, 5%		204.856	136.364
Afskrivninger ultimo		<u>1.410.227</u>	<u>1.205.371</u>
Bogført saldo		<u>2.712.879</u>	<u>1.546.290</u>
Maskiner, inventar og edb	10		
Kostpris primo		1.650.056	1.388.224
Årets tilgang		158.974	261.832
Kostpris ultimo		<u>1.809.030</u>	<u>1.650.056</u>
Afskrivninger primo		1.307.799	1.176.924
Årets afskrivninger, 20%		162.671	130.875
Afskrivninger ultimo		<u>1.470.470</u>	<u>1.307.799</u>
Bogført saldo		<u>338.560</u>	<u>342.257</u>
Automobiler	11		
Kostpris primo		560.980	472.995
Årets afgang		259.058	-176.657
Årets tilgang		-200.338	264.642
Kostpris ultimo		<u>619.700</u>	<u>560.980</u>
Afskrivninger primo		281.549	399.556
Afskrivninger vedr. årets afgang		-200.338	-141.618
Årets afskrivninger, 20%		115.305	23.611
Afskrivninger ultimo		<u>196.516</u>	<u>281.549</u>
Bogført saldo		<u>423.184</u>	<u>279.431</u>

		2011	2010
Edb-ledningsregistrering	12		
Kostpris primo		1.422.362	1.132.956
Årets tilgang		98.229	289.406
Kostpris ultimo		<u>1.520.591</u>	<u>1.422.362</u>
Afskrivninger primo		918.080	835.004
Årets afskrivninger, 10%		82.406	83.076
Afskrivninger ultimo		<u>1.000.486</u>	<u>918.080</u>
Bogført saldo		<u>520.105</u>	<u>504.282</u>
Ombygning værk	13		
Kostpris primo		3.521.366	3.521.366
Årets tilgang		182.009	0
Kostpris ultimo		<u>3.703.375</u>	<u>3.521.366</u>
Afskrivninger primo		693.813	517.745
Årets afskrivninger		185.169	176.068
Afskrivninger ultimo		<u>878.982</u>	<u>693.813</u>
Bogført saldo		<u>2.824.393</u>	<u>2.827.553</u>
Ombygning bane	14		
Kostpris primo		0	-
Årets tilgang		41.468	-
Kostpris ultimo		<u>41.468</u>	<u>0</u>
Afskrivninger primo		0	-
Årets afskrivninger		2.073	-
Afskrivninger ultimo		<u>2.073</u>	<u>0</u>
Bogført saldo		<u>39.395</u>	<u>0</u>
Egenkapital	15		
Andelshavernes indskud			
Saldo primo		39.168.019	38.411.145
Nye andelshavere		1.191.015	756.874
Saldo		<u>40.359.034</u>	<u>39.168.019</u>
Overført til næste år			
Saldo primo		9.232.323	9.122.288
Overført af årets resultat		-792.186	110.035
Saldo ultimo		<u>8.440.137</u>	<u>9.232.323</u>
Egenkapital i alt		<u>48.799.171</u>	<u>48.400.342</u>

Regnskab		Ajourført budget 2012	Anslået budget 2013
2011			
1.995.570	Fastafgift	1.300.000	1.300.000
3.762.693	M3-afgift	3.800.000	3.800.000
5.758.263	Indtægter	5.100.000	5.100.000
	Driftsudgifter		
315.759	El og varme	300.000	230.000
504.043	Reparation og vedligeholdelse	450.000	450.000
103.336	Målerudgifter	380.000	450.000
52.030	Rengøring	50.000	55.000
0	Vandskat af ledningstab	-	-
0	Lækageundersøgelse	25.000	30.000
1.239.771	Driftslønninger, pension m.v.	1.300.000	1.350.000
20.417	Værktøj og småinventar m.v.	20.000	20.000
40.354	Teknisk bistand	80.000	80.000
65.227	Vandanalyser/boringskontrol	65.000	70.000
39.862	Kurser	45.000	55.000
32.033	Vandafledningsafgift	20.000	25.000
263.211	Vandrådet	350.000	350.000
297.675	Vandafgift stat/kommune	-	-
124.040	Autoudgifter	100.000	100.000
3.097.758	Driftsudgifter i alt	3.185.000	3.265.000
	Administrationsudgifter		
100.000	Honorar formand	105.000	105.000
529.548	Administrationslønninger, pension m.v.	555.000	570.000
261.561	Forsikringer, kontingenter og alarm	250.000	265.000
109.383	Kontor, tryksager, annoncering, arkiv	95.000	105.000
122.493	Porto og gebyr	120.000	120.000
117.688	PR-projekt	50.000	50.000
66.182	Telefon	45.000	45.000
102.523	IT-vedligeholdelse	100.000	30.000
35.000	Revision og rådgivning	50.000	50.000
16.126	Advokat	25.000	30.000
43.071	Forsyningssekretariat	45.000	45.000
104.258	Møder og generalforsamling	110.000	110.000
91.043	Personale, arbejdsbeklædning m.v.	85.000	90.000
643	Tab debitorer	-	-
1.699.519	Administrationsudgifter	1.635.000	1.615.000
960.986	Resultat før afskrivninger	280.000	220.000
	Afskrivninger		
599.174	Anlæg	675.000	675.000
1.286.123	Ledninger	1.284.000	1.284.000
204.856	Stikledninger	196.000	196.000
162.671	Maskiner, inventar og edb	147.000	147.000
115.305	Automobiler	80.000	80.000
82.406	Edb-ledningsregistrering	75.000	75.000
185.169	Ombygning værk	185.000	185.000
2.073	Ombygning bane	160.000	160.000
2.637.777	Samlede afskrivninger	2.802.000	2.802.000
-1.676.791	Driftsresultat	-2.522.000	-2.582.000
	Sekundære indtægter		
119.000	Bøder og gebyr	120.000	120.000
204.567	Administrationsindtægter	205.000	205.000
575.845	Finansiering	300.000	300.000
-14.807	Diverse	-	-
884.605	Sekundære indtægter i alt	625.000	625.000
-792.186	BUDGETTERET RESULTAT	-1.897.000	-1.957.000