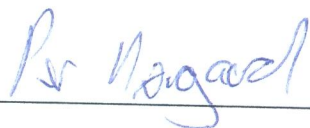


Vallensbæk Strands Vandforsyning a.m.b.a.

Årsrapport 2010

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling
den 24. maj 2011



Dirigent

CVR.nr. 37 06 96 12

Oplysninger om selskabet

Navn	Vallensbæk Strands Vandforsyning amba
Adresse	Gaunøvej 14 2665 Vallensbæk Strand
CVR-nr.	37 06 96 12
Hjemstedskommune	Vallensbæk Kommune
Bestyrelse	Børge Ravn, formand Liselotte Pedersen, kasserer Martin Habæk Bent Olsen Poul Kajbæk
Intern revisor	Niels Erik Tulstrup
Revisor	BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab Havneholmen 29 1561 København V


Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2010 for Vallensbæk Strands Vandforsyning amba.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vallensbæk, den 2. maj 2011



Børge Ravn, formand



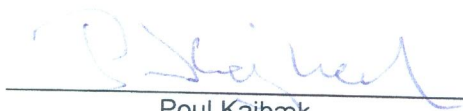
Liselotte Pedersen, kasserer



Martin Habæk



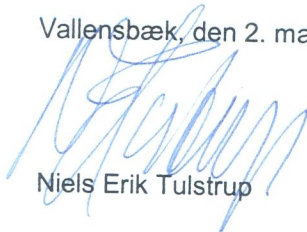
Bent Olsen



Poul Kajbæk

Underskrift fra revisor valgt blandt andelshaverne

Vallensbæk, den 2. maj 2011



Niels Erik Tulstrup

Revisorpåtegning afgivet af uafhængig revisor

Til andelshaverne i Vallensbæk Strands Vandforsyning amba

Vi har revideret årsregnskabet for Vallensbæk Strands Vandforsyning amba for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2010 omfattende ledelsespåtegning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet aflægges efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for at udarbejde og aflægge et årsregnskab, 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 et årsregnskab, 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 revisionshandlingerne, 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 selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2010 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2010 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, den 2. maj 2011

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab



Per Frost Jensen
Statsautoriseret revisor



Ruth Sloth Frederiksen
Statsautoriseret revisor

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Vallensbæk Strands Vandforsyning amba er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Resultatopgørelsen

Resultatopgørelsen er klassificeret efter selskabets art og aktiviteterens omfang samt selskabets ønsker med hensyn til præsentation af tallene.

Indtægtskriterier

Som indtægtskriterium er anvendt faktureringsprincippet. Indtægtsgrundlaget er opkrævet vandforbrug mv.

Periodisering

Alle væsentlige poster i resultatopgørelsen periodiseres.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver består af grunde, vandværksbygninger, anlæg og vandledninger.

Materielle anlægsaktiver måles til anskaffessum og afskrives over forventet levetid eller brugstid.

Afskrivningerne beregnes som lineære afskrivninger på basis af anskaffessummen og med fradrag af forventet restværdi efter endt brugstid.

Den forventede levetid udgør følgende:

Vandværksbygninger, anlæg og vandledninger	15 år
--	-------

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.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til nominel værdi.

Skatter og afgifter

Selskabet er registreret med hensyn til moms, afgift af ledningsført vand, A-skat, arbejdsmarkedsbidrag og ATP.

Selskabet er fritaget for beskatning i henhold til vandsektorloven idet selskabet leverer under 200.000 kubikmeter vand om året.

Resultatopgørelse

	Note	Regnskab	Regnskab	Budget	Budget
		2009	2010	2011	2012
		TDKK	DKK	TDKK	TDKK
Salg af vand		2.519	3.223.290	3.085	2.900
Faste afgifter og gebyrer		1.134	974.531	1.040	980
Merbetaling, statsafgift af ledningsført vand	1	-83	-8.358	0	0
Regulering periodiseringer	2	-293	-163.615	0	0
Salg målertal		39	18.536	40	30
Viderefakturerede ledningsreparationer mv.		267	270.009	400	300
Omsætning i alt		3.583	4.314.393	4.565	4.210
Vandkøb mv.		-624	-472.479	-700	-500
Bruttoresultat		2.959	3.841.914	3.865	3.710
Vedligeholdelse af boringer		-114	-114.682		
Vandbehandling		-61	-48.925		
Vedligeholdelse af ledningsnet		-715	-805.614		
Fælles drift mv.		-351	-349.715		
Teknisk drift i alt	3	-1.240	-1.318.935	-1.636	-1.458
Dækningsbidrag		1.719	2.522.979	2.229	2.252
Administrationsomkostninger	4	-487	-372.761	-459	-380
Bestyrelse og generalforsamling	5	-70	-71.548	-70	-70
Afskrivning, anlægsaktiver		-220	-297.107	-375	-517
Resultat før finansielle poster		942	1.781.563	1.325	1.285
Finansielle indtægter	6	-103	-99.433	-100	0
Driftsresultat		839	1.682.130	1.225	1.285
Ekstraordinære poster	7	569	0	0	0
Årets resultat		1.409	1.682.130	1.225	1.285

Årets resultat foreslås overført til selskabets egenkapital.

Balance pr. 31. december

	Note	Regnskab 2009 TDKK	Regnskab 2010 DKK	Budget 2011 TDKK	Budget 2012 TDKK
AKTIVER					
ANLÆGSAKTIVER					
Materielle anlægsaktiver					
Anlæg	8	3.788	4.051.829	4.627	7.109
Anlægsaktiver i alt		3.788	4.051.829	4.627	7.109
OMSÆTNINGSAKTIVER					
Tilgodehavender fra salg af tjenesteydelser		253	212.579	81	69
Likvide beholdninger		3.380	4.014.912	4.632	3.156
Omsætningsaktiver i alt		3.633	4.227.491	4.713	3.225
AKTIVER I ALT		7.421	8.279.320	9.340	10.334
PASSIVER					
EGENKAPITAL					
Egenkapital primo		2.750	4.158.687	5.841	7.066
Årsregulering, vandafgift					
Årets resultat		1.409	1.682.130	1.225	1.285
Egenkapital i alt		4.159	5.840.817	7.066	8.351
HENSATTE FORPLIGTELSE					
Hensatte forpligtelser			0	0	0
Hensatte forpligtelser i alt			0	0	0
GÆLDSFORPLIGTELSE					
Kortfristede gældsforpligtelser					
Bankgæld		1.082	0	0	0
Moms	9	347	533.423	369	78
Statsafgift		515	512.573	513	513
Periodeafgrænsningsposter	10	780	943.796	1.392	1.392
Anden gæld	11	537	448.711		
Gældsforpligtelser i alt		3.262	2.438.503	2.274	1.983
Gælds- og hensatte forpligtelser i alt		3.262	2.438.503	2.274	1.983
PASSIVER I ALT		7.421	8.279.320	9.340	10.334
Eventualforpligtelser mv.	12				
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	13				

Noter

	2009	2010
	TDKK	DKK
1. Årsregulering statsafgift		
Forbrug efter måler i kubikmeter		
Perioden 1/10 2009 - 30/9 2010	187	190.120
A conto opkrævet 2009	-49	-43.222
A conto opkrævet 1/10 2010 - 31/3 2011	86	94.154
A conto opkrævet vedrørende 2011	-43	-47.077
Faktureret mængde i kubikmeter i 2010	182	193.975
Egenprod.oppumpet mængde vand 2010	128	145.072
Købt vandmængde i 2010	94	72.313
Udpumpet mængde	221	217.385
Heraf afgiftsfri, 10 %	-22	-21.739
Afgiftspligtig vandmængde i 2010	199	195.647
Beregnet afgift 5 kr. pr. kubikmeter	996	978.233
Indeholdt statsafgift	-913	-969.875
Merbetaling, statsafgift på ledningsført vand	83	8.358
Vandspild i procent	17,79%	10,77%
2. Regulering periodiseringer		
Forud opkrævet salg af vand primo	487	780.181
Forud opkrævet salg af vand ultimo	-780	-943.796
Regulering periodiseringer i alt	-293	-163.615
3. Teknisk drift		
Vedligeholdelse forsyningsledninger og veje	498	632.912
Vedligeholdelser værker og råvandsanlæg	124	151.876
Vandmålere og kontraventiler	22	95.611
Indvindingsafgift	49	0
Vandanalyser	39	15.065
Ejendomsskat og forsikring	10	9.988
Elforbrug	79	80.307
Haveanlæg, vedligeholdelse	2	11.730
Udskiftning vandmålere	99	23.231
Løn aflæsning	57	38.795
Pasning af vandværk	240	240.000
Kontor, kørsel og telefon	21	19.420
Teknisk drift i alt	1.240	1.318.935

Noter

	2009	2010
	DKK	DKK
4. Administrationsomkostninger		
Kontor, internet og telefon	35	2.732
Annoncer	2	13.747
Kontorartikler og tryksager	15	8.656
Småanskaffelser	6	18.984
EDB-omkostninger	16	58.158
Porto, bank og PBS-omkostninger	36	16.937
Tab på debitorer		4.401
Revisorhonorar, revision årsregnskab	42	40.000
Revisorhonorar, anden assistance	9	0
Konsulentbistand	22	28.800
Advokathonorar	45	37.630
Administration og regnskabsassistance	235	130.859
Kontingenter og sociale bidrag	11	10.147
Gaver og blomster	2	1.388
Diverse	12	322
Administrationsomkostninger i alt	487	372.761
5. Bestyrelse og generalforsamling		
Formand, honorar	25	24.000
Kasserer, honorar	25	24.000
Sekretær, honorar	6	6.100
Bestyrelsesmedlemmer, honorar	6	6.000
Kursusudgifter		4.290
Kørsels- og telefongodtgørelse		3.380
Generalforsamling og møder	8	3.778
Honorar i alt	70	71.548
6. Finansielle indtægter		
Renteindtægter, pengeinstitutter	33	316
Renteudgifter og bankgebyrer	-136	-99.749
Finansielle indtægter i alt	-103	-99.433
7. Ekstraordinære poster		
Hensættelse vedrørende vandkøb primo tilbageført	600	0
Tilslutningsbidrag	17	0
Nye andelshavere	5	0
Ekstraordinære advokatomkostninger	-52	0
Ekstraordinære poster i alt	569	0

Noter

	2009	2010
	DKK	DKK
8. Anlæg		
Regnskabsmæssig værdi af anlæg udgør		
Anskaffelsessum primo	2.471	4.184.761
Tilgang	1.714	561.363
Afgang	-1	0
Anskaffelsessum i alt	4.185	4.746.125
Afskrivninger primo	177	397.189
Årets afskrivninger	220	297.107
Afskrivninger i alt	397	694.295
Regnskabsmæssig værdi pr. 31 december	3.788	4.051.829
Selskabets ejendomme er en del af posten anlæg		
Den offentlige vurdering for ejendommene udgør		
Vejlegårdsvvej 28, grund på 1.433 kvm.	500	460.000
Egholmvvej 4, grund på 1.780 kvm.	960	610.000
Broksøvej 11, grund på 209 kvm.	62	62.700
	1.522	1.132.700
9. Moms		
Skyldig moms primo	165	347.282
Salgsmoms	1.229	1.349.574
Købsmoms	-1.057	-659.400
Elafgift	-48	-56.340
Afregnet moms	59	-447.693
Skyldig moms ultimo	347	533.423
10. Afgift af ledningsført vand		
Skyldigt primo	519	513.760
Opkrævet afgift	910	969.875
Strafavgift	82	8.358
Afregnet afgift	-993	-897.875
Afregnet afgift/regulering tidligere år	-3	-81.545
Skyldig afgift ultimo	514	512.573
som specificeres som følger:		
Almindelig afgift	432	504.215
Strafavgift	82	8.358
	514	512.573
11. Periodeafgrænsningsposter		
Modtaget forudbetalt vandafgift mv.	780	943.796
Periodeafgrænsningsposter i alt	780	943.796
12. Anden gæld		
Skyldig A-skat mv.	10	13.570
Kreditorer og skyldige omkostninger	527	435.141
Anden gæld i alt	537	448.711
13. Eventualforpligtelser		
Ingen.		
14. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Ingen.		