

## Andelselskabet Kollerød Vandværk

C/O Finn Brøndum  
Flintholmvej 4  
3450 Allerød

CVR. nr. 18371928

### Årsrapport for 2012

52. regnskabsår

Godkendt på selskabets ordinære  
generalforsamling den

---

Dirigent

Registrerede revisorer  
OLE KALLESØE  
GERT PEGLAU  
FLEMMING JENSEN

Jernbanegade 23, 1.  
3600 Frederikssund  
Telefon 47 31 45 00

Bygmarken 12  
3520 Farum  
Telefon 44 99 05 25

Telefax 47 38 31 02  
CVR nr. 28842562  
E-mail: ok@okrevision.dk

MEMLEM AF  
DANSKE REVISORER  
**FSK\***

Andelselskabet Kollerød Vandværk

**Indholdsfortegnelse**

Ledelsespåtegning .....	3
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet .....	4
Virksomhedsoplysninger .....	5
Anvendt regnskabspraksis .....	6
Resultatopgørelse .....	7
Balance .....	8
Noter .....	10

Andelsselskabet Kollerød Vandværk

## Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2012 - 31. december 2012 for Andelsselskabet Kollerød Vandværk.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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 2012 - 31. december 2012.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Allerød, den 14. februar 2013

### Bestyrelse



Finn Brøndum  
Formand



Christian Dragheim



Frank Sørensen



Claus Skånvad

Andelselskabet Kollerød Vandværk

## Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejerne i Andelselskabet Kollerød Vandværk

Vi har revideret årsregnskabet for Andelselskabet Kollerød Vandværk for regnskabsåret 1. januar 2012 - 31. december 2012, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

### 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 2012 - 31. december 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Frederikssund, den 14. februar 2013

HR Revision - OK Revision ApS



Ole Kallesøe  
Registreret revisor

Andelsselskabet Kollerød Vandværk

## Virksomhedsoplysninger

<b>Virksomheden</b>	Andelsselskabet Kollerød Vandværk C/O Finn Brøndum Flintholmvej 4 3450 Allerød
Telefon	20 14 32 80
Hjemmeside	<a href="http://www.kolleroedvand.dk">www.kolleroedvand.dk</a>
CVR-nr.	18371928
Stiftelsesdato	24. januar 1961
Regnskabsår	1. januar 2012 - 31. december 2012
<b>Bestyrelse</b>	Finn Brøndum, Formand Christian Dragheim Frank Sørensen Claus Skånvad
<b>Revisor</b>	HR Revision - OK Revision ApS Jernbanegade 23 3600 Frederikssund CVR-nr.: 28842562
<b>Pengeinstitut</b>	Sparekassen Sjælland Danske Bank Jyske Bank

Andelsselskabet Kollerød Vandværk

## Anvendt regnskabspraksis

### Generelle oplysninger om anvendt regnskabspraksis

#### Regnskabsklasse

Årsrapporten for Andelsselskabet Kollerød Vandværk for 2012 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

### Resultatopgørelsen

#### Nettoomsætning

Indtægter ved salg af vand indgår i omsætningen på tidspunktet for levering. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms og afgifter.

#### Driftsomkostninger

Driftsomkostninger omfatter direkte og indirekte omkostninger, der er afholdt i året i forbindelse med levering af vand samt vedligeholdelse af anlæg og ledninger.

#### Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter udgifter til salg og administration.

#### Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Anlæg	40 år	0%
Ledninger	20 år	0%

Der afskrives ikke på grunde.

#### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer.

### Balancen

#### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

#### Andre værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele der er børsnoteret måles til kursværdien på balancedagen. Andre værdipapirer måles til anslået dagsværdi.

## Andelsselskabet Kollerød Vandværk

## Resultatopgørelse

	Note	2012	2011
Nettoomsætning		347.566	382.901
Vandskat		-166.392	-120.190
Andre eksterne omkostninger	1	-127.899	-133.210
<b>Bruttoresultat</b>		<b>53.275</b>	<b>129.501</b>
Personaleomkostninger	2	-20.000	-20.000
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	3	-141.826	-140.833
<b>Driftsresultat</b>		<b>-108.551</b>	<b>-31.332</b>
Finansielle indtægter	4	184.517	127.173
Finansielle omkostninger	5	0	-52.629
<b>Årets resultat</b>		<b>75.966</b>	<b>43.213</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		75.966	43.213
		<b>75.966</b>	<b>43.213</b>

## Andelsselskabet Kollerød Vandværk

## Balance 31. december 2012

	Note	2012	2011
<b>Aktiver</b>			
Anlæg	6	725.536	755.603
Ledninger	7	1.509.193	1.601.097
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<b>2.234.729</b>	<b>2.356.700</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>2.234.729</b>	<b>2.356.700</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		0	1.696
Andre tilgodehavender		0	11.560
<b>Tilgodehavender</b>		<b>0</b>	<b>13.256</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele		2.504.117	1.596.548
<b>Værdipapirer og kapitalandele</b>	8	<b>2.504.117</b>	<b>1.596.548</b>
<b>Likvide beholdninger</b>	9	<b>1.405.059</b>	<b>2.008.970</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>3.909.176</b>	<b>3.618.774</b>
<b>Aktiver</b>		<b>6.143.905</b>	<b>5.975.474</b>



## Andelselskabet Kollerød Vandværk

## Balance 31. december 2012

	Note	2012	2011
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital	10	6.021.067	5.945.100
<b>Egenkapital</b>		<b>6.021.067</b>	<b>5.945.100</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		76.972	0
Anden gæld	11	45.866	30.374
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>122.838</b>	<b>30.374</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>122.838</b>	<b>30.374</b>
<b>Passiver</b>		<b>6.143.905</b>	<b>5.975.474</b>

Andelssekskabet Kollerød Vandværk

**Noter**

	2012	2011
<b>1. Andre eksterne omkostninger</b>		
<b>Driftsomkostninger</b>		
Vedligeholdelse	11.218	27.940
Vandanalyser	26.350	10.765
Vandforsyningsafgift	0	9.450
El	35.054	21.095
Refunderet energifgift	-14.523	-8.906
Pasning af vandværket	12.900	12.600
Forsikringer	3.554	3.516
	<u>74.553</u>	<u>76.460</u>
<b>Administrationsomkostninger</b>		
Repræsentation	2.118	2.255
Småanskaffelser	0	539
Konsulentassistance	4.563	6.843
Kontorartikler	2.288	8.822
Software, grundkort	0	3.531
Porto og gebyrer	9.910	9.485
Revisorhonorar	24.500	17.100
Kontingenter	2.920	2.355
Abonnementer	225	220
Generalforsamling/møder	4.008	5.600
PBS / Nets gebyrer	2.813	0
	<u>53.345</u>	<u>56.750</u>
	<u>127.898</u>	<u>133.210</u>
<b>2. Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	<u>20.000</u>	<u>20.000</u>
	<u>20.000</u>	<u>20.000</u>
<b>3. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver</b>		
Bygning	30.067	30.067
Ledninger	111.759	110.766
	<u>141.826</u>	<u>140.833</u>
<b>4. Finansielle indtægter</b>		
Pengeinstitutter	19.274	25.515
Kursregulering værdipapirer	86.442	24.128
Aktieudbytte	72.462	77.530
Avance værdipapirer	6.339	0
	<u>184.517</u>	<u>127.173</u>

Andelselskabet Kollerød Vandværk

**Noter**

	2012	2011
<b>5. Finansielle omkostninger</b>		
Kurstab ved salg af værdipapirer	0	52.629
	<b>0</b>	<b>52.629</b>
<b>6. Anlæg</b>		
Kostpris primo	1.082.414	1.082.414
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>1.082.414</b>	<b>1.082.414</b>
Af- og nedskrivninger primo	-326.811	-296.744
Årets afskrivninger	-30.067	-30.067
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<b>-356.878</b>	<b>-326.811</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>725.536</b>	<b>755.603</b>
<b>7. Produktionsanlæg og maskiner</b>		
Kostpris primo	2.321.315	2.308.329
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	19.855	12.986
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>2.341.170</b>	<b>2.321.315</b>
Af- og nedskrivninger primo	-720.218	-609.452
Årets afskrivninger	-111.759	-110.766
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<b>-831.977</b>	<b>-720.218</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>1.509.193</b>	<b>1.601.097</b>
<b>8. Værdipapirer og kapitalandele</b>		
Stk. 3.163 Bankinvest Højrente Lande	235.327	219.848
Stk. 1.012 Bankinvest Højrente Lande Lokalvaluta	116.592	110.195
Stk. 297 Jyske Invest nye obl. Markeder	45.886	12.239
Stk. 1.317 Jyske Invest nye obl. Markeder Valuta	181.219	29.937
Stk. 728 Jyske Invest Virksomhedsobligationer	76.513	9.915
Stk. 8.101 Jyske Invest Lange obligatopner	867.860	377.246
Stk. 969 Bankinvest lange obl. dk	99.129	81.585
Stk. 867 Bankinvest Globale indeksobl.	116.351	111.121
Stk. 5.935 Sparinvest mellemlange obl.	704.841	644.463
Stk. 242 Jyske Invest højt ratede virksomhedsobl.	26.545	0
Stk. 388 Bankinvest Virksomhedsobl. IG	33.853	0
	<b>2.504.116</b>	<b>1.596.549</b>

Andelsselskabet Kollerød Vandværk

## Noter

	2012	2011
<b>9. Likvide beholdninger</b>		
Girobeholdning	26.865	1.861
Sparekassen Sjælland 117084	4.679	484.431
Jyske Bank	0	505.338
Nordea	0	450.000
Sparekassen Sjælland 125574	3.322	8.793
Sparekassen Sjælland 42017	674.985	518.286
Sparekassen Sjælland 408397	30.000	30.000
Jyske Bank 119618-0	7.082	826
Sparekassen Sjælland 4963	0	9.436
Jyske Bank 120069-3	658.125	0
	<b>1.405.058</b>	<b>2.008.971</b>
<b>10. Virksomhedskapital</b>		
Saldo primo	5.945.100	5.867.356
Årets tilgang	0	34.531
Andre reguleringer	75.966	43.213
<b>Saldo ultimo</b>	<b>6.021.066</b>	<b>5.945.100</b>
<b>11. Anden gæld</b>		
<b>Moms</b>		
Skyldig moms primo	24.874	101.552
Udgående moms	86.892	104.358
Indgående moms	-33.322	-33.829
El-afgift	-14.523	-8.906
Afregnet moms	-30.555	-138.301
	<b>33.366</b>	<b>24.874</b>
<b>Anden gæld</b>		
Omkostninger	12.500	5.500
	<b>12.500</b>	<b>5.500</b>
	<b>45.866</b>	<b>30.374</b>