

Retouradres: Postbus 756, 2700 AT Zoetermeer

Minister van I&M
mevrouw drs M.H. Schultz van Haegen-Maas
Geesteranus
Postbus 20901
2500 EX Den Haag

Datum	15 november 2012
Onderwerp	Bedrijfsverslag
Ons kenmerk	B104254 / 201271/TCE/Bedrijfsverslag
Behandelaar	mr.dr.s. T.C.Edel RA RC
Bijlage(n)	Bedrijfsverslag Controleverklaring

Geachte mevrouw Schultz van Haegen-Maas Geesteranus,

Op grond van de Drinkwaterwet dient Dunea als drinkwaterbedrijf verslag uit te brengen omtrent de kosten en het bedrijfsresultaat van het voorafgaande jaar en dit te doen voorzien van controleverklaring.

Bijgaand ontvang u het bedrijfsverslag, alsmede de controle verklaring met gewaarmerkt bedrijfsverslag jaar 2011.

Hoogachtend,


mr. drs. T.C. Edel RA RC
manager sector Financiën & Management Advies

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Aan de directie van Dunea N.V. te Leidschendam-Voorburg

Wij hebben het bijgevoegde, door ons, voor identificatiedoeleinden gestempelde "Bedrijfsverslag", bestaande uit 2 tabellen en bijbehorende toelichting (hierna: Bedrijfsverslag) met betrekking tot het boekjaar 2011 van Dunea N.V. te Leidschendam-Voorburg gecontroleerd.

Verantwoordelijkheid van de directie

De directie van de vennootschap is verantwoordelijk voor het opstellen van het Bedrijfsverslag, in overeenstemming met het Protocol Prestatievergelijking Drinkwaterbedrijven 2012 en de invulinstructie Bedrijfsverslag Drinkwaterbedrijven (september 2012 v8). De directie is tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing als het noodzakelijk acht om het opstellen van het overzicht mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten.

Verantwoordelijkheid van de accountant

Onze verantwoordelijkheid is het geven van een oordeel over dit Bedrijfsverslag. Wij hebben onze controle verricht in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de Nederlandse controlestandaarden en de auditinstructie Bedrijfsverslag Drinkwaterbedrijven. Dit vereist dat wij voldoen aan de voor ons geldende ethische voorschriften en dat wij onze controle zodanig plannen en uitvoeren dat een redelijke mate van zekerheid wordt verkregen dat het Bedrijfsverslag geen afwijking van materieel belang bevat.

Een controle omvat het uitvoeren van werkzaamheden ter verkrijging van controle-informatie over de bedragen en de toelichtingen in het Bedrijfsverslag. De geselecteerde werkzaamheden zijn afhankelijk van de door de accountant toegepaste oordeelsvorming, met inbegrip van het inschatten van de risico's dat het overzicht een afwijking van materieel belang bevat als gevolg van fraude of fouten.

Bij het maken van deze risico-inschattingen neemt de accountant de interne beheersing in aanmerking die relevant is voor het opmaken van het overzicht door de vennootschap, gericht op het opzetten van controlewerkzaamheden die passend zijn in de omstandigheden. Deze risico-inschattingen hebben echter niet tot doel een oordeel tot uitdrukking te brengen over de effectiviteit van de interne beheersing van de vennootschap. Een controle omvat tevens het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en van de redelijkheid van de door de directie van de vennootschap gemaakte schattingen, alsmede een evaluatie van het algehele beeld van het overzicht. Wij hebben bij onze controle de aanwijzingen in acht genomen die zijn gegeven in de invulinstructie Bedrijfsverslag Drinkwaterbedrijven en het Protocol Prestatievergelijking Drinkwaterbedrijven 2012, zoals benoemd in hoofdstuk 5 van de Drinkwaterwet.

2

13 november 2012
3113096110/121726

Wij zijn van mening dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is om een onderbouwing voor ons oordeel te bieden.

Oordeel

Naar ons oordeel is het Bedrijfsverslag met betrekking tot het boekjaar 2011 van Dunea N.V. te Leidschendam-Voorburg, in alle van materieel belang zijnde aspecten, opgemaakt in overeenstemming met de grondslagen zoals vastgelegd in het Protocol Prestatievergelijking Drinkwaterbedrijven 2012 en de invulinstructie Bedrijfsverslag Drinkwaterbedrijven.

Basis voor financiële verslaggeving en beperking in gebruik en verspreidingskring

Dit Bedrijfsverslag met betrekking tot het boekjaar 2011 van Dunea N.V. te Leidschendam-Voorburg en onze controleverklaring daarbij zijn uitsluitend geschikt voor gebruik door de Minister voor Infrastructuur & Milieu voor het toezicht in het kader van de Drinkwaterwet en kunnen derhalve niet voor andere doeleinden worden gebruikt.

De controleverklaring (of delen daarvan) mag daarom, zonder onze uitdrukkelijke schriftelijke toestemming vooraf, niet in welke vorm dan ook aan derden ter beschikking worden gesteld. Wij aanvaarden derhalve geen aansprakelijkheid jegens derde partijen die inzage krijgen in deze verklaring of deze verklaring in handen krijgen. Dit doet geen afbreuk aan ons oordeel.

Middelburg, 13 november 2012

Deloitte Accountants B.V.

W.A. de Leeuw MGA RA

BEDRIJFSVERSLAG JAAR 2011

Drinkwaterbedrijf: Dunea

Contactpersoon: mr drs T.C. Edel RA RC

Telefoonnummer: 079 3471805

Ledel@dunea.nl

Scope: publieke activiteiten drinkwater
Definities en uitgangspunten: Protocol Prestatievergelijking Drinkwaterbedrijven 2012
Goedkeuring: via accountant
Frequentie: jaarlijks
Timing: voor 1 oktober van jaar 2012
Hoe aanleveren: per bedrijf aan te leveren aan Minister voor Infrastructuur & Milieu
Looptijd aan te leveren informatie: 1 januari tot en met 31 december van jaar 2011
Wet: Drinkwaterwet; artikel 12; lid 2

1.) Opbrengsten en kosten drinkwateractiviteiten (mln €)		Jaar t-1
1a	Opbrengsten drinkwateractiviteiten	€ 124,1
1b	Operationele kosten	€ 68,9
1c	Afschrijvingen	€ 32,5
1d	Belastingen	€ 11,2
1e	Bedrijfsresultaat	€ 11,5
1f	<i>overige financiële lasten en baten</i>	€ -
1g	Gerealiseerde vermogenskosten	€ 11,5
1h	<i>kosten vreemd vermogen</i>	€ 11,7
1i	Netto winst	€ -0,2

2.) WACC-informatie (mln €)		Jaar t-1
2a	Balanstotaal per 1 januari (cf DWRegeling art. 6 lid 2)	€ 493,90
2b	Balanstotaal per 31 december (cf DWRegeling art. 6 lid 2)	€ 499,00
2c	Gemiddeld balanstotaal (cf DWRegeling art. 6 lid 2)	€ 496,45
2d	Toegestane vermogenskostenvoet	6,00%
2e	Vermogenskosten o.b.v. de door de Minister vastgestelde vermogenskostenvoet	€ 29,79
2f	Buitenlandse activiteiten 1% regeling (cf DWBesluit art. 8 lid 2 en 3)	€ 0,80
2g	Correctie bedrijfsresultaat t-2	€ -
2h	Toegestane vermogenskosten	€ 28,99
3	Verskil tussen toegestane en gerealiseerde vermogenskosten (2h minus 1g)	€ 17,49

Deloitte.

Deloitte Accountants B.V.

Postbus 7056, 4330 GB Middelburg

Voor identificatiedoeleinden.
Behorend bij controleverklaring
d.d. 13 november 2012