

Terslev Vandværk I/S

CVR-nr. 25 09 28 64

Årsrapport for 2009

samt

Budget for 2010

Selskabsoplysninger m.v.	3
Ledelsespåtegning	4
Den uafhængige revisors påtegning	5 - 6
Resultatopgørelse	7
Balance	8 - 9
Anvendt regnskabspraksis	10 - 11
Noter	12 - 13

Interessentskabet

Terslev Vandværk I/S
Nysøvænget 15
4690 Haslev
CVR-nr. 25 09 28 64

Bestyrelsen

Formand Bent Kruse
Kasserer Carsten Suhr
Michael Due Jensen
Rasmus Steinmeier
Kurt Nielsen

Revision

Beierholm
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for Terslev Vandværk I/S for regnskabsåret for 01.01.09 – 31.12.09.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.


Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af interessentskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet.


Ingen af interessentskabets aktiver er pantsat eller behæftet med ejendomsforbehold ud over de i årsrapporten anførte, og der påhviler ikke interessentskabet eventualforpligtelser, som ikke fremgår af årsrapporten.


Beierholm Statsautoriseret Revisionsaktieselskab har assisteret med opstilling af regnskab samt bogføring og lønservice, og vi skal bekræfte, at vi har gennemgået og godkendt resultatet af denne assistance.

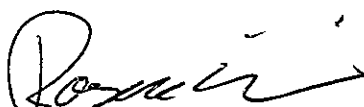
Terslev, den 12. marts 2010

Bestyrelsen


Bent Kruse

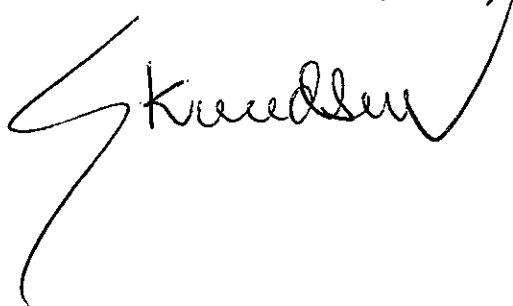

Carsten Suhr



Michael Due Jensen


Rasmus Steinmeier


Kurt Nielsen

Generalforsamlingsvalgte revisorer:





Til bestyrelsen i Terslev Vandværk I/S

Vi har revideret årsregnskabet for Terslev Vandværk I/S for regnskabsåret 01.01.09 - 31.12.09, omfattende resultatopgørelse, balance, anvendt regnskabspraksis og noter. Årsregnskabet udarbejdes 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 virksomhedens 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 virksomhedens 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.

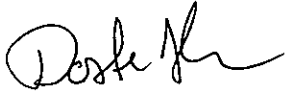
Konklusion

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.09 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.09 - 31.12.09 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Haslev, den 12. marts 2010

Beierholm

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab



Dorte Grøndal Hansen

Statsautoriseret revisor

	2010 Budget t.DKK	2009		2008 t.DKK
		Regnskab DKK	Budget t.DKK	
Opkrævet vandafgift		620.196		570
Vandafgift staten		129.690		125
Vandafgift i alt	466	490.506	468	445
Bankbøger (netto) m.v.	15	9.869	25	21
Renteindtægter	15	9.869	25	21
Indtægter i alt	481	500.375	493	466
Vedligeholdelse	30	33.894	30	38
Vandprøver m.v.	13	16.258	12	5
Vandindvindingstilladelse	9	9.150	11	7
El-udgift i alt	15	27.499	15	14
Målerkalibrering	4	0	4	0
Ejendomsskat	0	0	1	0
Løn og kørselsgodtgørelse	67	62.872	73	64
Andre personaleomkostninger	3	1.500	3	2
Kontor, porto, edb m.v.	12	7.881	11	7
Regnskabsassistance	31	31.600	30	30
Kontingenter, forsikringer m.v.	38	32.035	36	16
Møder og generalforsamling	8	2.917	12	5
Repræsentation	0	80	0	2
Juridisk bistand	6	0	10	26
Rente kreditforening	24	20.041	24	23
Driftsudgifter	260	245.727	272	239
Ordinært driftsresultat	221	254.648	221	227
Bygninger/boringer	38	38.238	38	38
Ledningsnet	97	100.963	97	101
Henlæggelse afdrag ledningsnet	70	72.195	70	70
Henlæggelse målerudskiftning	16	15.575	16	15
Afskrivninger og henlæggelser i alt	221	226.971	221	224
Driftsresultat i alt	0	27.677	0	3

AKTIVER		31.12.09	31.12.08
Note		DKK	t.DKK
	Ledningsnet	3.050.999	3.116
	Bygninger/boringer	568.496	607
1	Materielle anlægsaktiver i alt	3.619.495	3.722
	Anlægsaktiver i alt	3.619.495	3.722
	Tilgodehavender vandrestancer forbrugere	63.600	48
	Beholdning vandmålere	6.150	6
	Tilgodehavender i alt	69.750	54
2	Likvide beholdninger	857.472	702
	Omsætningsaktiver i alt	927.222	756
	Aktiver i alt	4.546.717	4.479

PASSIVER		31.12.09	31.12.08
Note		DKK	t.DKK
	Saldo 01.01.09	3.458.853	3.456
	Årets resultat	27.677	3
	Egenkapital i alt	3.486.530	3.459
3	Henlæggelser	485.536	398
	Henlæggelser i alt	485.536	398
	Nykredit	384.333	457
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	384.333	457
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	36.805	20
	Vandafgift staten	65.710	65
	Skyldig A-skat og arbejdsmarkedsbidrag	7.738	0
	Skyldig moms	45.039	49
	Vandafgift forbrugere	35.026	31
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	190.318	166
	Passiver i alt	4.546.717	4.479

4 Sikkerhedsstillelser

GENERELT

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven for virksomheder i regnskabsklasse A. Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til foregående år.

RESULTATOPGØRELSE**Nettoomsætning**

Indtægter ved salg af varer og tjenesteydelser indregnes i henhold til faktureringsprincippet, således at indtægter indregnes i takt med levering.

Afskrivninger

Afskrivninger på materielle anlægsaktiver tilsigter, at der sker systematisk afskrivning over aktivernes forventede brugstid. For andelsselskabet er anvendt følgende brugstider:

Ledningsnet	10 - 50 år
Bygninger/boringer	40 - 50 år

Nyanskaffelser af produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar med kostpris på under t.DKK 12 pr. stk. indregnes i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Nyanskaffelser som er budgetteret som driftsudgift udgiftsføres i resultatopgørelsen.

Finansielle poster

Under finansielle poster indregnes renteindtægter, renteomkostninger, låneomkostninger, kursregulering af fremmed valuta samt realiserede kursgevinster og -tab på værdipapirer.

BALANCE**Materielle anlægsaktiver**

Ledningsnet samt bygninger/boringer indregnes i balancen til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes til nominal værdi med fradrag for skønnede tabrisici efter en individuel vurdering.

Gældsforpligtelser

Forpligtelser indregnes til pålydende værdi.

1. Materielle anlægsaktiver

Beløb i DKK	Ledningsnet	Bygninger/ Boringer
Kostpris pr. 01.01.09	5.452.727	1.950.776
Tilgang i året	36.250	0
Afgang i året	0	0
Kostpris pr. 31.12.09	5.488.977	1.950.776
Opskrivning 01.01.09	0	0
Årets op/nedskrivning	0	0
Opskrivninger i alt	0	0
Af- og nedskrivninger pr. 01.01.09	2.337.015	1.305.804
Afskrivninger i året	100.963	38.238
Af- og nedskrivninger pr. 31.12.09	2.437.978	1.344.042
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.09	3.050.999	606.734

31.12.09	31.12.08
DKK	t.DKK

2. Likvide beholdninger

Danske Bank 5657032	353.806	702
Danske Bank 7384229	503.666	0
I alt	857.472	702

3. Henlæggelser

	Afdrag ledningslån	Måler- udskiftning	I alt
Saldo primo	312.506	72.195	384.701
Afdrag/henlagt i året	85.260	15.575	100.835
Saldo ultimo	397.766	87.770	485.536

4. Sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for prioritetsgæld t.DKK 384 er der pant i virksomhedens ejendom bogført værdi t.DKK 568.