

Terslev Vandværk I/S

CVR-nr. 25 09 28 64

Årsrapport for 2008

samt

Budget for 2009

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

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 aflægger hermed årsrapport for Terslev Vandværk I/S for regnskabsåret for 01.01.08 – 31.12.08.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten 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 23. februar 2009

Bestyrelsen

Bent Kruse

Carsten Suhr

Michael Due Jensen

Rasmus Steinmeier

Kurt Nielsen

Til bestyrelsen i Terslev Vandværk I/S

Vi har udført gennemgang af årsrapporten for Terslev Vandværk I/S for regnskabsåret 01.01.08 – 31.12.08.

Bestyrelsen har ansvaret for årsrapporten. Vort ansvar er på grundlag af vor gennemgang at udtrykke en konklusion om årsrapporten.

Den udførte gennemgang

Vi har udført vor gennemgang i overensstemmelse med den danske revisionsstandard om gennemgang af regnskaber. Denne standard kræver, at vi tilrettelægger og udfører gennemgangen med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for, at årsrapporten ikke indeholder væsentlig fejlinformation. En gennemgang er begrænset til først og fremmest at omfatte forespørgsler til bestyrelsen samt analyser af regnskabstal og giver derfor mindre sikkerhed end en revision. Vi har ikke udført revision og udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsrapporten.

Konklusion

Ved den udførte gennemgang er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os anledning til at konkludere, at årsrapporten ikke giver et retvisende billede af interessentskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.08 samt af resultatet af interessentskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.08 – 31.12.08 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Haslev, den 23. februar 2009

Beierholm

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

Dorte Grøndal Hansen
Statsautoriseret revisor

	2009 Budget t.DKK	2008		2007 t.DKK
		Regnskab DKK	Budget t.DKK	
Opkrævet vandafgift		570.210		
Vandafgift staten		125.375		
Vandafgift i alt	468	444.835	430	422
Bankbøger (netto) m.v.	25	21.174	16	24
Renteindtægter	25	21.174	16	24
Indtægter i alt	493	466.009	446	446
Vedligeholdelse	30	38.165	30	25
Vandprøver m.v.	12	4.794	12	14
Vandindvindingstilladelse	11	7.650	15	21
El-udgift i alt	15	14.193	18	13
Målerkalibrering	4	0	4	0
Ejendomsskat	1	0	1	0
Løn og kørselsgodtgørelse	73	63.776	73	72
Andre personaleomkostninger	3	1.700	3	0
Kontor, porto, edb m.v.	11	7.543	11	10
Regnskabsassistance 2007	0	22.900	0	0
Regnskabsassistance	30	30.000	0	0
Kontingenter, forsikringer m.v.	36	16.759	36	34
Møder og generalforsamling	12	5.511	12	3
Repræsentation	0	1.915	0	0
Juridisk bistand	10	26.276	18	24
Tilskud juridisk bistand	0	-25.000	0	0
Rente kreditforening	24	22.784	26	26
Driftsudgifter	272	238.966	259	242
Ordinært driftsresultat	221	227.043	187	204
Bygninger/boringer	38	38.238	42	38
Ledningsnet	97	100.658	61	81
Henlæggelse afdrag ledningsnet	70	69.685	68	67
Henlæggelse målerudskiftning	16	15.575	16	15
Afskrivninger og henlæggelser i alt	221	224.156	187	201
Driftsresultat i alt	0	2.887	0	3

AKTIVER		31.12.08	31.12.07
Note		DKK	t.DKK
	Ledningsnet	3.115.712	3.216
	Bygninger/boringer	606.734	645
1	Materielle anlægsaktiver i alt	3.722.446	3.861
	Anlægsaktiver i alt	3.722.446	3.861
	Tilgodehavender vandrestancer forbrugere	47.721	32
	Beholdning vandmålere	6.150	6
	Tilgodehavender i alt	53.871	38
	Danske Bank 5657032	702.343	540
	Likvide beholdninger i alt	702.343	540
	Omsætningsaktiver i alt	756.214	578
	Aktiver i alt	4.478.660	4.439

PASSIVER		31.12.08	31.12.07
Note		DKK	t.DKK
	Saldo 01.01.08	3.455.966	3.453
	Årets resultat	2.887	3
	Egenkapital i alt	3.458.853	3.456
2	Henlæggelser	397.766	313
	Henlæggelser i alt	397.766	313
	Nykredit	456.528	526
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	456.528	526
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	20.364	0
	Vandafgift staten	65.385	61
	Skyldig moms	48.954	50
	Vandafgift forbrugere	30.810	33
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	165.513	144
	Passiver i alt	4.478.660	4.439
3	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	40 – 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. 01.01.08	5.452.727	1.950.776
Tilgang i året	0	0
Afgang i året	0	0
Kostpris pr. 31.12.08	5.452.727	1.950.776
Opskrivning 01.01.08	0	0
Årets op/nedskrivning	0	0
Opskrivninger i alt	0	0
Af- og nedskrivninger pr. 01.01.08	2.236.357	1.305.804
Afskrivninger i året	100.658	38.238
Af- og nedskrivninger pr. 31.12.08	2.337.015	1.344.042
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.08	3.115.712	606.734

2. Henlæggelser

	Afdrag ledningslån	Måler- udskiftning	I alt
Saldo primo	210.363	102.143	312.506
Afdrag/henlagt i året	69.685	15.575	85.260
Saldo ultimo	280.048	117.718	397.766

3. Sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for prioritetsgæld t.DKK 456 er der pant i virksomhedens ejendom bogført værdi t.DKK 607.