

Andelsselskabet
Nr. Dalby-Kimmerslev Vandværk
4140 Borup

Regnskab for året 2008
samt
Budgetter 2008/2009

Godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling,
afholdt den 22. april 2009

Dirigent Erik Swiatek

INDHOLDSFORTEGNELSE

Godkendelse af årsregnskab	2
Den uafhængige revisorers påtegning	3
De interne revisorers påtegning	3
Resultatopgørelse.....	4
Balance.....	5
Specifikationer til balance	6

ÅRSBERETNING

Årsregnskabet for 2008 incl. noter 1- 3, der er udarbejdet under hensyntagen til nedenstående regnskabspraksis aflægges hermed.

Vandafgiften er opført i regnskabet på basis af fast afgift for et år samt målt forbrug for året 2008.

Realiseret kursgevinst og kurstab er medtaget i resultatopgørelsen og andre kursreguleringer er tillagt/fratrasket egenkapitalen

Der er foretaget lineære afskrivninger af bygninger, borer og ledninger på grundlag af anskaffelsessum.

Anlægsudgifter til nye bygninger, borer m.v. aktiveres og afskrives.

Indskud fra nye tilslutninger er tillagt egenkapitalen.

Årets underskud kr. 218.972 er fratrukket egenkapitalen.

Vi indstiller regnskabet til generalforsamlingens godkendelse.

Borup, marts 2009

Bestyrelse:

Erik Jensen
Formand

Gunner Eriksen

Børge Olsen
kasserer

Kjeld Christensen

Erling Hansen

Erik Raahauge

Poul Hansen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS PÅTEGNING

Vi har, som bestyrelsesantaget revisorer, efter aftale udført gennemgangen af regnskabet for Andelselskabet Nr. Dalby-Kimmerslev Vandværk for perioden 1. januar 2008 til 31. december 2008.

Vandværkets bestyrelse har ansvaret for regnskabet. Vort ansvar er på grundlag af vor gennemgang (review) at udtrykke en konklusion om årsregnskabet.

Den udførte gennemgang

Vi har udført gennemgangen i overensstemmelse med den danske revisionsstandard om review. Denne standard kræver, at vi tilrettelægger og foretager gennemgangen med henblik på at opnå moderat grad af sikkerhed for, at regnskabet ikke indeholder væsentlig fejlinformation. En gennemgang er begrænset til først og fremmest at omfatte forespørgsler til bestyrelse og medarbejdere samt analyse af regnskabstal og giver derfor mindre sikkerhed end en revision. Vi har ikke udført revision og udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Ved det udførte review er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os anledning til at konkludere, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af vandværkets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2008 samt af resultatet af vandværkets aktiviteter for perioden 1. januar 2008 til 31. december 2008 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Roskilde, den 18. marts 2009

HR REVISION - ROSKILDE

Henrik Bonde Nielsen/Valdemar Hansen
Registrerede Revisorer FRR

DE INTERNE REVISORERS PÅTEGNING

Omstående regnskab, der er i overensstemmelse med bogføringen og bilag, har vi revideret.

Borup, marts 2009

Erik Swiatek
generalforsamlingsvalgte revisorer

Svend-Åge Andersen
generalforsamlingsvalgte revisorer

RESULTATOPGØRELSE FOR ÅRET

Note

	Realiseret 2008	Budget 2008	Budget 2009
Indtægter:			
Vandafgift, fast afgift	222.475	222.000	222.000
Vandafgift, forbrugsafgift.....	241.160	276.000	250.000
Aflæsningshonorar m.v.	19.006	10.000	13.000
	<u>482.641</u>	<u>508.000</u>	<u>485.000</u>
Udgifter:			
Driftsudgifter:			
Elektricitet	38.347	28.000	40.000
Vedligeholdelse incl. måleradm.....	308.442	300.000	200.000
Teknisk bistand.....	0	5.000	5.000
Grundvandbeskyttelsesafgift.....	43.350	35.000	45.000
Forsikringer og kontingent.....	10.060	12.000	12.000
Vandanalyse	23.367	13.000	20.000
Ledningsregistrering	7.947	1.500	2.000
Pasning af vandværk	26.356	23.500	27.000
	<u>-457.869</u>	<u>-418.000</u>	<u>-351.000</u>
Administrationsomkostninger:			
Honorar til bestyrelse	52.130	53.000	54.000
Honorar for opkrævning	22.873	22.000	23.000
Regnskabsassistance og juridisk bistand	13.000	14.000	14.000
Opkrævningsgebyr og porto.....	5.972	12.000	7.000
Kontorudgifter og møder	8.169	12.000	12.000
EDB og telefon.....	27.990	17.500	20.000
Øvrige administrationsomkostninger	3.687	5.500	5.000
	<u>-133.821</u>	<u>-136.000</u>	<u>-135.000</u>
Resultat før afskrivning og renter.....	-109.049	-46.000	-1.000
Afskrivninger:			
1 Anlæg	43.855		
2 Ledninger.....	105.558		
	<u>-149.413</u>	<u>-150.000</u>	<u>-150.000</u>
Resultat før renter	-258.462	-196.000	-151.000
Renteindtægt og aktieudbytte	39.490	25.000	30.000
Årets resultat.....	<u>-218.972</u>	<u>-171.000</u>	<u>-121.000</u>

BALANCE PR. 31. DECEMBER

Note

	AKTIVER	
	2008	2007
1 Bygninger og boringer.....	1.223.686	1.267.541
2 Ledninger.....	2.535.170	2.640.728
3 Maskiner.....	0	0
Anlægsaktiver i alt.....	3.758.856	3.908.269
Værdipapirer (kursværdi).....	190.240	278.256
Tilgodehavende:		
Vandafgift, årsafregninger.....	357.936	297.398
Diverse tilgodehavende.....	991	3.235
Moms 2. halvår 2008.....	72.335	4.357
Grøn afgift.....	0	18.440
	431.262	323.430
Likvid beholdning:		
Bankindestående.....	547.413	673.940
Omsætningsaktiver i alt.....	1.168.915	1.275.626
Aktiver i alt.....	4.927.771	5.183.895
	PASSIVER	
Egenkapital:		
Saldo pr. 1/1 2008.....	5.171.895	5.202.647
Kursregulering værdipapirer.....	-88.016	-85.282
Tilslutningsbidrag.....	0	0
Årets resultat.....	-218.972	54.530
Egenkapital i alt.....	4.864.907	5.171.895
Kortfristet gæld:		
Skyldige omkostninger.....	12.000	12.000
Skyldig grøn afgift.....	50.864	0
Gæld i alt.....	62.864	12.000
Passiver i alt.....	4.927.771	5.183.895

SPECIFIKATIONER TIL BALANCE

Note

		2008	2007
1	Bygninger og boringer:		
	Saldo pr. 1/1 2008	1.754.187	1.754.187
	Tilgang i 2008	<u>0</u>	<u>0</u>
		1.754.187	1.754.187
	Afskrevet pr. 1/1 2008.....		
	Afskrivning 2008, 2,5 % af 1.754.187.....	<u>43.855</u>	<u>-486.646</u>
	Bygninger og boringer i alt	<u>1.223.686</u>	<u>1.267.541</u>
2	Ledninger:		
	Saldo pr. 1/1 2008	4.222.342	4.222.342
	Tilgang i 2008	<u>0</u>	<u>0</u>
		4.222.342	4.222.342
	Afskrevet 1/1 2008.....		
	Afskrivning 2008, 2,5 % af 4.222.342.....	<u>105.558</u>	<u>-1.581.614</u>
	Ledninger m.v. i alt	<u>2.535.170</u>	<u>2.640.728</u>
3	Maskiner:		
	Saldo pr. 1/1 2008	375.368	375.368
	Tilgang i 2008	<u>0</u>	<u>0</u>
		375.368	375.368
	Afskrevet pr. 1/1 2008.....		
	Afskrivning i 2008,	<u>0</u>	<u>-375.368</u>
	Maskiner i alt.....	<u>0</u>	<u>0</u>