

# **ÅRSRAPPORT 2009**

**Kvarmløse Tølløse Vandværk**

Sofievej 11  
4340 Tølløse

CVR-nr: 12 68 16 15

## Ledelseserklæring og revision

---

### Ledelseserklæring

Årsregnskabet indeholder efter min opfattelse de nødvendige oplysninger til bedømmelse af årets resultat samt den økonomiske stilling pr. 31. december 2009.

Tølløse, den / 2010

Bo Rubæk Hansen Kasserer

### Revisorpåtegning

Årsregnskabet for 2009 for Kvarmløse Tølløse Vandværk har vi revideret stikprøvevis og fundet i overensstemmelse med de foreliggende bilag samt konstateret beholdningernes tilstedeværelse.

Ved revisionen har vi intet fundet at bemærke.

Tølløse, den / 2010

Frank Christensen

Ole Christensen

## Revisorerklæring

---

### Til ledelsen for Kvarmløse Tølløse Vandværk

Vi har efter aftale foretaget gennemgang af årsregnskabet for Kvarmløse Tølløse Vandværk for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2009.

Virksomhedens ledelse har ansvaret for årsregnskabet. Vort ansvar er, på grundlag af vor gennemgang, at afgive en konklusion om årsregnskabet.

### Den foretagne gennemgang

Vi har foretaget vor gennemgang i overensstemmelse med danske revisionsstandarder. Disse standarder kræver, at vi tilrettelægger og udfører gennemgangen med henblik på at opnå moderat grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er retvisende i alle væsentlige henseender. En gennemgang er begrænset til først og fremmest at omfatte forespørgsler til vandværkets ledelse samt analyser af regnskabstal og giver derfor mindre sikkerhed end en revision. Vi har ikke udført revision og afgiver derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

### Konklusion

Ved den foretagne gennemgang er vi ikke blevet bekendt med forhold, der afkræfter, at årsregnskabet giver et retvisende billede af vandværkets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2009 samt resultatet af vandværkets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2009 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Faxe, den 1. februar 2010

### REVISIONSKONTORET I FAKSE I/S

Erik Knudsen

Registreret revisor FRR.

## Anvendte regnskabsprincipper

---

Årsregnskabet for 2009 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse A-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som foregående år. Der er således ikke foretaget ændringer i værdiansættelser af anlægsaktiver i ultimobalancen, som følge af nye regnskabsprincipper, der træder i kraft pr. 1. januar 2010.

Om den anvendte regnskabspraksis kan i øvrigt oplyses følgende:

### Generelt

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse god regnskabsskik herunder er anvendt driftsøkonomiske principper.

### Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger er optaget til anskaffelseskurs med fradrag af foretagne bygningsafskrivninger. Andre anlæg er optaget til anskaffelseskurs med fradrag af foretagne afskrivninger.

Afskrivning er foretaget lineært over aktivernes forventede brugstid.

### Beholdninger

Beholdning af indkøbte materialer er opgjort til indkøbspriser og er i overensstemmelse med en forelagt specifikation.

### Værdipapirer

Beholdning af værdipapirer er optaget til kursværdi pr. 31. december.

Konstaterede kursvancer indtægtsføres over resultatopgørelsen.

Urealiserede kursvancer overføres som hensættelse på kursreguleringskonto.

Konstaterede kurstab og urealiserede kurstab udgiftsføres over resultatopgørelsen efter modregning af eventuelle tidligere hensættelser.

## Resultatopgørelse for tiden 1. januar - 31. december

	2009	2008
<b>Vandafgifter:</b>		
Opkrævede vandafgifter	3.141.789	3.852.480
Vandafgift til staten	-1.314.125	-1.593.425
<b>Vandafgift netto</b>	<b>1.827.664</b>	<b>2.259.055</b>
<b>Variable omkostninger:</b>		
Driftsudgifter	-1.602.092	-1.579.493
<b>Variable omkostninger i alt</b>	<b>-1.602.092</b>	<b>-1.579.493</b>
<b>Dækningsbidrag</b>	<b>225.572</b>	<b>679.562</b>
<b>Kapacitetsomkostninger:</b>		
Lokaleomkostninger	-1.934	-132.600
Administrationsomkostninger	-252.439	-261.053
<b>Kapacitetsomkostninger i alt</b>	<b>-254.373</b>	<b>-393.653</b>
<b>Indtjeningsbidrag</b>	<b>-28.801</b>	<b>285.909</b>
<b>Afskrivninger:</b>		
Andre anlæg	-88.960	-118.560
<b>Afskrivninger i alt</b>	<b>-88.960</b>	<b>-118.560</b>
<b>Resultat af primær drift</b>	<b>-117.761</b>	<b>167.349</b>
<b>Sekundære poster:</b>		
Sekundære indtægter	57.831	71.118
Sekundære udgifter	-1.643	-1.680
<b>Sekundære poster netto</b>	<b>56.188</b>	<b>69.438</b>
<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>-61.573</b>	<b>236.787</b>
<b>Finansiering:</b>		
Finansielle indtægter	282.684	489.663
Finansielle omkostninger	0	-302.262
<b>Finansiering netto</b>	<b>282.684</b>	<b>187.401</b>
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>221.111</b>	<b>424.188</b>
<b>Overskudsdisponering:</b>		
Overført til næste år	221.111	424.188
<b>OVERSKUDSDISPONERING I ALT</b>	<b>221.111</b>	<b>424.188</b>

## Balance pr. 31. december

	2009	2008
<b>AKTIVER:</b>		
<b>ANLÆGSAKTIVER:</b>		
<b>Grunde og bygninger:</b>		
Grunde og bygninger	213.279	213.279
<b>Grunde og bygninger i alt</b>	<b>213.279</b>	<b>213.279</b>
<b>Andre anlæg:</b>		
Trykforøgerstation 2003	17.252	23.002
Hovedrenovering mv 2000	0	15.000
Hovedrenovering mv 2003	12.031	16.041
Hovedrenovering mv 2004	60.000	75.000
Hovedrenovering mv 2005	172.800	192.000
Hovedrenovering mv 2007	240.000	270.000
<b>Andre anlæg i alt</b>	<b>502.083</b>	<b>591.043</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>715.362</b>	<b>804.322</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER:</b>		
<b>Beholdninger:</b>		
Beholdning af materialer	189.974	189.470
<b>Beholdninger i alt</b>	<b>189.974</b>	<b>189.470</b>
<b>Tilgodehavender:</b>		
Afgifter og udlæg	0	13.631
Andre tilgodehavender	11.904	0
Merværdiafgift	170.574	48.211
<b>Tilgodehavender i alt</b>	<b>182.478</b>	<b>61.842</b>
<b>Værdipapirer og kapitalandele:</b>		
Værdipapirer	490.550	465.000
<b>Værdipapirer og kapitalandele i alt</b>	<b>490.550</b>	<b>465.000</b>
Likvide beholdninger	8.539.900	7.863.231
<b>Likvide beholdninger i alt</b>	<b>8.539.900</b>	<b>7.863.231</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>9.402.902</b>	<b>8.579.543</b>
<b>AKTIVER I ALT</b>	<b>10.118.264</b>	<b>9.383.865</b>

## Balance pr. 31. december

	2009	2008
<b>PASSIVER:</b>		
<b>EGENKAPITAL:</b>		
Egenkapital primo	9.235.369	8.744.245
Årets resultat	221.110	424.187
Tilslutningsafgifter	33.162	66.936
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>9.489.641</b>	<b>9.235.368</b>
<b>HENSATTE FORPLIGTELSE:</b>		
Hensat til renovering	25.550	0
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<b>25.550</b>	<b>0</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE:</b>		
<b>Kortfristede gældsforpligtelser:</b>		
Skyldige omkostninger	486.758	13.788
Anden gæld	116.315	134.709
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b>603.073</b>	<b>148.497</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>603.073</b>	<b>148.497</b>
<b>PASSIVER I ALT</b>	<b>10.118.264</b>	<b>9.383.865</b>