



Statsaut. revisorer
Morten Jarlund
Michael Iuel

Registreret revisor
Jytte Nautrup

Trustrup-Lyngby Vandværk I/S

Årsrapport

2013

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på interessentskabets ordinære generalforsamling
den / 2014

Dirigent

Indhold

Påtegninger	Side
Bestyrelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors påtegning	3
 Ledelsesberetning m.v.	
Interessentskabsoplysninger	5
 Årsregnskab 1. januar - 31. december 2013	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

Bestyrelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2013 for Trustrup-Lyngby Vandværk I/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Trustrup, den / 2014.

Bestyrelsen:

Kaj Vinter
Formand

Frank Nielsen
Næstformand

Hans Peter Søndergaard

Steen Karlson

Hans Henrik Sejersen

Den uafhængige revisors påtegning

Til interessenterne i Trustrup-Lyngby Vandværk I/S.

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Trustrup-Lyngby Vandværk I/S for regnskabsåret 1. januar 2013 - 31. december 2013, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelse har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for interessentskabets udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af interessentskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af interessentskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2013 samt af resultatet af interessentskabets aktiviteter for perioden 1. januar 2013 - 31. december 2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grenaa, den / 2014.

Knud Robæk's Eftf. Godkendt Revisionsaktieselskab

Morten Jarlund
Statsaut. revisor

Virksomheden

Interessentskabet Trustrup-Lyngby Vandværk I/S
8570 Trustrup

CVR-nr.: 18 81 15 10

Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Telefon 86 33 43 99

Bestyrelse Formand Kaj Vinter
Næstformand Frank Nielsen
Hans Peter Søndergaard
Steen Karlson
Hans Henrik Sejersen

Revision Knud Robæk's Eff. Godkendt
Revisionsaktieselskab
Østergade 9
8500 Grenaa

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Trustrup-Lyngby Vandværk I/S for 2013 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse A-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som foregående år.

Om den anvendte regnskabspraksis kan i øvrigt oplyses følgende:

RESULTATOPGØRELSEN

Indtægter

Bidrag og afgifter vedrørende regnskabsperioden indgår i resultatopgørelsen.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Der foretages lineære afskrivninger af aktivernes forventede brugstider efter følgende principper:

Målere	8 år
Ledningsnet	40 år
Affugter	8 år
Generator	10 år
Boring	40 år
Ledningsregistrering	20 år

Vandværker:

Bygninger	50 år
Maskindele på værket	15 år
Låneomkostninger	20 år

Resultatopgørelse for tiden 1/1 til 31/12 2013

<u>Note</u>	<u>2013</u>	<u>2012</u>
1 Nettoomsætning	1.860.187	1.820.134
2 Vareforbrug	<u>-930.811</u>	<u>-915.445</u>
Bruttoresultat	929.376	904.689
3 Vedligeholdelse	-112.874	-123.562
4 Administrationsomkostninger	-143.809	-128.483
5 Personaleomkostninger	-119.072	-46.624
6 Lokaleomkostninger	<u>-9.600</u>	<u>-9.560</u>
Driftsresultat	544.021	596.460
7 Finansielle indtægter	659	298
8 Finansielle omkostninger	<u>-155.409</u>	<u>-158.116</u>
Resultat før afskrivninger	389.271	438.642
9 Afskrivninger	<u>-384.995</u>	<u>-352.384</u>
Årets resultat	<u>4.276</u>	<u>86.258</u>

Balance pr. 31. december 2013

<u>Note</u>	<u>AKTIVER</u>	<u>2013</u>	<u>2012</u>
9	Materielle anlægsaktiver:		
	Låneomkostninger	373.680	399.600
	Vandværker	3.209.691	3.409.786
	Driftsmidler	156.411	167.203
	Vandmålere	516.266	308.650
	Ledningsnet	<u>2.131.046</u>	<u>2.121.609</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>6.387.094</u>	<u>6.406.848</u>
	Tilgodehavender:		
	Mellemregning varmeværk	12.314	14.130
10	Tilgodehavende moms	25.144	72.092
	Tilgodehavende statsafgift	0	4.682
	Tilgodehavende hos forbrugere	<u>184.611</u>	<u>115.851</u>
		<u>222.069</u>	<u>206.755</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>222.069</u>	<u>206.755</u>
	Aktiver i alt	<u>6.609.163</u>	<u>6.613.603</u>

Balance pr. 31. december 2013

<u>Note</u>	<u>PASSIVER</u>	<u>2013</u>	<u>2012</u>
	<u>Egenkapital</u>		
	Egenkapital primo	2.200.134	2.113.876
	Årets resultat	<u>4.276</u>	<u>86.258</u>
	Egenkapital i alt	<u>2.204.410</u>	<u>2.200.134</u>
	 <u>Langfristet gæld</u>		
	Kommunekredit	<u>3.790.694</u>	<u>3.914.428</u>
	 <u>Kortfristet gæld</u>		
	Sparekassen Kronjylland, nr. 1973289	406.018	328.284
	Tilbagebetaling til forbrugerne	136.737	125.822
	Skyldig statsafgift	25.239	0
	Kreditorer	21.850	11.560
	Skyldige omkostninger	<u>24.215</u>	<u>33.375</u>
		<u>614.059</u>	<u>499.041</u>
	 Gæld i alt	<u>4.404.753</u>	<u>4.413.469</u>
	Passiver i alt	<u>6.609.163</u>	<u>6.613.603</u>

Noter

1 - <u>Nettoomsætning</u>	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Opkrævede afgifter	974.337	959.804
Statsafgift (138.640 m ³) opkrævet	849.863	826.572
Indgåede gebyrer	15.170	15.675
Administrationssalær	16.769	16.583
Andre indtægter	4.048	1.500
	<u>1.860.187</u>	<u>1.820.134</u>
2 - <u>Vareforbrug</u>		
Statsafgift (oppumpet 149.457/opkrævet 138.640)	849.863	826.572
Vandprøver/vandanalyser	11.781	14.608
El	67.817	72.481
Kloakbidrag	1.350	1.441
Erstatning	0	343
	<u>930.811</u>	<u>915.445</u>
3 - <u>Vedligeholdelse</u>		
Reparation og vedligeholdelse, ledningsnet	84.955	81.854
Reparation og vedligeholdelse, vandværk	26.125	26.964
Tilsyn	0	13.500
Driftsmidler u/12.300	1.794	1.244
	<u>112.874</u>	<u>123.562</u>
4 - <u>Administrationsomkostninger</u>		
Annoncer	989	762
Administrationsaftale	29.000	35.500
Forsikringer	10.567	10.434
Honorar bestyrelse	13.000	13.000
Telefon	6.513	6.541
Porto/gebyr /fragt	2.815	8.723
Kontingenter	12.071	12.734
Transport	74.955	87.694

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Transport	74.955	87.694
Kontorartikler/tryksager	62	0
EDB udgifter	24.177	20.237
Revisor	11.750	11.520
PBS	8.574	4.205
Generalforsamling	3.805	2.891
Gaver, blomster og chokolade	300	0
Mødeudgifter	15.744	1.936
Tab på debitorer	4.442	0
	<u>143.809</u>	<u>128.483</u>
5 - <u>Personaleomkostninger</u>		
Løn	120.627	42.564
ATP	180	0
Arbejdstøj	0	3.811
Øvrige personaleomkostninger	65	249
Overført honorar	-1.800	0
	<u>119.072</u>	<u>46.624</u>
6 - <u>Lokaleomkostninger</u>		
Udearealer	8.850	9.560
Vedligeholdelse bygning	750	0
	<u>9.600</u>	<u>9.560</u>
7 - <u>Finansielle indtægter</u>		
Bank	<u>659</u>	<u>298</u>
8 - <u>Finansielle omkostninger</u>		
Bank	6.867	4.957
Kommunekredit	148.542	153.159
	<u>155.409</u>	<u>158.116</u>

9 - <u>Anlægsaktiver</u>	Låneom- kostninger	Vandvær- ker	Driftsmid- ler	Vandmå- lere	Lednings- net
Saldo 1. januar	518.400	4.268.981	233.378	509.292	2.348.587
Tilgang	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>293.464</u>	<u>71.777</u>
Saldo 31. december	<u>518.400</u>	<u>4.268.981</u>	<u>233.378</u>	<u>802.756</u>	<u>2.420.364</u>
Akk. afskrivninger . .	118.800	859.195	66.175	200.642	226.978
Årets afskrivninger	<u>25.920</u>	<u>200.095</u>	<u>10.792</u>	<u>85.848</u>	<u>62.340</u>
Saldo pr. 31. december .	<u>144.720</u>	<u>1.059.290</u>	<u>76.967</u>	<u>286.490</u>	<u>289.318</u>
Bogført værdi 31. decem- ber 2013	<u>373.680</u>	<u>3.209.691</u>	<u>156.411</u>	<u>516.266</u>	<u>2.131.046</u>

10 - Moms

Saldo pr. 1/1 2013		-72.092
Udgående moms		<u>471.684</u>
		399.592
Indgående moms	178.960	
Elafgift	50.653	
Betalt moms	<u>195.123</u>	<u>-424.736</u>
		<u>-25.144</u>