

# Årsrapport

**1. februar 2006 til 31. januar 2007**

## **71. ordinære generalforsamling**

onsdag den 14. marts 2007 kl. 19.00

i Søften Forsamlingshus

### **Dagsorden**

på generalforsamlingen

1. Valg af dirigent.
2. Bestyrelsens beretning aflægges til godkendelse.
3. Det reviderede regnskab forelægges til godkendelse.
4. Budget for resultat og balance for det kommende år forelægges til godkendelse.
5. Valg af medlemmer til bestyrelsen.
6. Valg af suppleanter til bestyrelsen.
7. Valg af statsautoriseret eller registreret revisionsfirma.
8. Behandling af indkomne forslag - Vedtægtsændringer.
9. Eventuelt.

BESTYRELSEN

# **SØFTEN VANDVÆRK I/S**

## **Indholdsfortegnelse**

	<b>Side</b>
<b>Påtegning</b>	
Den uafhængige revisors påtegning .....	1
<b>Oplysninger om interessentskabet</b>	
Oplysninger om interessentskabet .....	2
Ledelsens underskrifter .....	2
<b>Årsregnskab 1. februar 2006 - 31. januar 2007</b>	
Anvendt regnskabspraksis .....	3 - 4
Resultatopgørelse .....	5
Balance .....	6 - 7
Pengestrømsanalyse .....	8
Noter .....	9 - 11
Meddelelser .....	12
Driftsbudget 1/2 2007 - 31/1 2008 .....	13
Balancebudget 31/1 2008 .....	14 - 15

# SØFTEN VANDVÆRK I/S

1

## Den uafhængige revisors påtegning

### Til interessenterne i Søften Vandværk I/S

Vi har revideret årsrapporten for Søften Vandværk I/S for regnskabsåret 1. februar 2006 – 31. januar 2007, omfattende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, pengestrømsopgørelse, noter samt budgetter. Årsrapporten aflægges efter årsregnskabsloven.

### Ledelsens ansvar for årsrapporten

Ledelsen har ansvaret for at udarbejde og aflægge en årsrapport, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Dette ansvar omfatter udformning, implementering og oprettholdelse af interne kontroller, der er relevante for at udarbejde og aflægge en årsrapport, 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 årsrapporten 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 årsrapporten ikke indeholder væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter handlinger for at opnå revisionsbevis for de beløb og oplysninger, der er anført i årsrapporten. De valgte handlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurderingen af risikoen for væsentlig fejlinformation i årsrapporten, uanset om fejlinformationen skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor interne kontroller, der er relevante for interessentskabets udarbejdelse og aflæggelse af en årsrapport, 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 interessentskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere stillingtagen til, om den regnskabspraksis, der er anvendt af ledelsen, er passende, og om de regnskabsmæssige skøn, der er udøvet af ledelsen, er rimelige, samt en vurdering af den samlede præsentation af årsrapporten.

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 årsrapporten giver et retvisende billede af interessentskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. januar 2007 samt af resultatet af interessentskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. februar 2006 – 31. januar 2007 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Århus, den 14. marts 2007

## Busch-Sørensen

Statsautoriseret revisionspartnerselskab

Klaus Kristiansen  
Statsaut. revisor

# SØFTEN VANDVÆRK I/S

2

## Oplysninger om interessentskabet

<b>Interessentskabets navn</b>	Søften Vandværk I/S 8382 Hinnerup Hjemstedskommune: Favrskov  CVR-nr. 27 39 01 10
<b>Aktivitet</b>	Vandforsyning
<b>Bestyrelse</b>	Benny Bramming, formand Jørgen Birch Hansen, næstformand Orla L. Rasmussen, kasserer Georg Jensen Gunnar Damgaard Nielsen
<b>Regnskabsfører</b>	Erling Schulz Søndermarken 47, Søften 8382 Hinnerup, tlf. 86 98 88 68
<b>Revision</b>	<b>Busch-Sørensen</b> Statsautoriseret revisionspartnerselskab Europaplads 2 8100 Århus C.

## Ledelsens underskrifter

Søften, den 14. marts 2007

### Bestyrelse

---

Benny Bramming  
Formand

---

Jørgen Birch Hansen  
Næstformand

---

Orla L. Rasmussen  
Kasserer

---

Georg Jensen

---

Gunnar Damgaard Nielsen

Søften, den 14. marts 2007

---

Erling Schulz  
Regnskabsfører

---

Dirigent

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Søften Vandværk I/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger m.v..

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde interessentskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå interessentskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

## Resultatopgørelsen

### Indtægtskriteriet

Omsætningen omfatter årets fakturerede salg reguleret for periodisering primo og ultimo.

Tilslutningsafgifter indtægtsføres ikke, idet de posteres direkte på egenkapitalen.

### Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter omkostninger, herunder afskrivninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning.

### Administrationsomkostninger

I administrationsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt i året til ledelse og administration af interessentskabet, herunder omkostninger til det administrative personale, bestyrelsen og kontoromkostninger.

## Anvendt regnskabspraksis

### Balancen

#### Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger m.v. måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygninger	20 år.
Edb	3 1/3 år.

Aktiver med en kostpris på under 12 t.kr. pr. enhed indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Alle øvrige leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Interessentskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasingaftaler og lejeaftaler oplyses under eventualposter.

#### Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under omsætningsaktiver måles til dagsværdi (børs-kurs) på balancedagen.

# SØFTEN VANDVÆRK I/S

5

## Resultatopgørelse for 1. februar 2006 - 31. januar 2007

Note nr.			2005/06 1.000 kr.
1	Nettoomsætning.....	872.441	836
2	Produktionsomkostninger .....	<u>-960.500</u>	<u>-782</u>
	<b>Bruttoresultat</b> .....	-88.059	54
3	Administrationsomkostninger.....	<u>-239.986</u>	<u>-230</u>
	<b>Driftsresultat</b> .....	-328.045	-176
	Renteindtægter.....	10.973	8
	Udbytte .....	106.604	95
	Kursgevinst/-tab .....	-95.243	-46
	Øvrige .....	<u>0</u>	<u>6</u>
	<b>Ordinært resultat</b> .....	<u><b>-305.711</b></u>	<u><b>-113</b></u>
	<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
	Disponeret fra overført resultat .....	<u>-305.711</u>	<u>-113</u>
	<b>Disponeret i alt</b> .....	<u><b>-305.711</b></u>	<u><b>-113</b></u>

# SØFTEN VANDVÆRK I/S

6

## Balance pr. 31. januar 2007

Note nr.	Aktiver		31/1 2006 1.000 kr.
	<b>Anlægsaktiver</b>		
	Vandledning og net .....	3.453.249	2.846
	Ny boring .....	189.042	206
4	Materielle anlægsaktiver i alt .....	3.642.291	3.052
	<b>Anlægsaktiver i alt.....</b>	<b>3.642.291</b>	<b>3.052</b>
	<b>Omsætningsaktiver</b>		
	Varelager, reservedele .....	2.000	2
	Varebeholdninger i alt .....	2.000	2
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser.....	5.711	12
	Andre tilgodehavender .....	324.872	458
	Tilgodehavender i alt.....	330.583	470
5	Værdipapirer og kapitalandele .....	3.899.180	2.548
	Likvide beholdninger .....	135.678	200
	<b>Omsætningsaktiver i alt.....</b>	<b>4.367.441</b>	<b>3.220</b>
	<b>Aktiver i alt.....</b>	<b>8.009.732</b>	<b>6.272</b>

# SØFTEN VANDVÆRK I/S

7

## Balance pr. 31. januar 2007

Note nr.	Passiver		31/1 2006 1.000 kr.
6	Egenkapital .....	<b>7.723.103</b>	<b>5.976</b>
	Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	61.947	28
7	Anden gæld.....	<u>224.682</u>	<u>268</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser .....	286.629	296
	<b>Gældsforpligtelser i alt.....</b>	<b><u>286.629</u></b>	<b><u>296</u></b>
	<b>Passiver i alt .....</b>	<b><u>8.009.732</u></b>	<b><u>6.272</u></b>
8	<b>Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		

# SØFTEN VANDVÆRK I/S

8

## Pengestrømsanalyse

Den likvide beholdning er i året faldet med.....		<b>64.762</b>
<b>Beholdningen er fremkommet således:</b>		
Beholdning ved årets begyndelse .....		200.440
<b>Likviditetstilgang</b>		
Driftsresultat før afskrivninger og kursreguleringer .....	233.045	
Tilslutningsafgifter i årets løb .....	2.052.500	
Fald i tilgodehavender .....	<u>139.778</u>	2.425.323
<b>Likviditetsanvendelse</b>		
Investering i anlæg.....	1.034.160	
Fald i skyldige beløb.....	9.265	
Investering i værdipapirer.....	<u>1.446.660</u>	2.490.085
<b>Likvid beholdning ultimo året .....</b>		<b><u>135.678</u></b>

# SØFTEN VANDVÆRK I/S

9

**2005/06**  
**1.000 kr.**

## Note 1. Nettoomsætning

Driftsindtægter vedrører samtlige interessenter, der alle afregner efter vandmåler. Herudover en mindre indtægt fra gebyr ved for sen betaling af driftsbidrag, samt indtægt fra salg af forbrugeroplysninger til kommunen til dennes opkrævning af vandafledningsafgift.

## Note 2. Produktionsomkostninger

El incl. afgifter .....	38.229	48
Vedligeholdelse .....	108.397	52
Mindre ledningsarbejde .....	52.169	50
Ingeniørhonorar .....	189.692	123
Analyser .....	15.030	14
Ledningsfond .....	32.434	35
Indvindingsgebyr .....	65.320	57
Forsikring og ejendomsskat.....	15.371	5
Øvrige.....	345	0
Afskrivninger på anlæg .....	443.513	398
	<b>960.500</b>	<b>782</b>

## Note 3. Administrationsomkostninger

Løn .....	107.050	106
Kontorhold herunder PBS .....	33.531	43
Kontingent.....	15.140	10
Revision .....	12.500	11
Advokat.....	6.000	0
Kursus, møder og generalforsamling m.v.....	53.477	57
Edb og digitalkort .....	11.100	2
Diverse .....	1.188	1
	<b>239.986</b>	<b>230</b>

# SØFTEN VANDVÆRK I/S

10

## Note 4. Materielle anlægsaktiver

	Vandle- ning og net	Ny boring
Kostpris 1. februar 2006 .....	7.617.249	342.231
Tilgang i årets løb .....	<u>1.034.160</u>	<u>0</u>
<b>Kostpris 31. januar 2007</b> .....	<u>8.651.409</u>	<u>342.231</u>
Akkumulerede afskrivninger 1. februar 2006.....	4.771.758	136.078
Årets afskrivninger .....	<u>426.402</u>	<u>17.111</u>
<b>Akkumulerede afskrivninger 31. januar 2007</b> .....	<u>5.198.160</u>	<u>153.189</u>
<b>Bogført værdi 31. januar 2007</b> .....	<u><b>3.453.249</b></u>	<u><b>189.042</b></u>

Ejendomsværdi ifølge offentlig vurdering pr. 1/10 2006 udgør kr. 387.000.

Årets samlede afskrivninger på materielle anlægsaktiver kr. 443.513 specificeres således:

Produktionsomkostninger.....	443.513	
Administrationsomkostninger .....	<u>0</u>	
	<u><b>443.513</b></u>	
		<b>31/1 2006</b>
		<b>1.000 kr.</b>

## Note 5. Andre værdipapirer og kapitalandele

Kostpris 1. februar 2006 .....	2.604.884	2.605
Tilgang .....	<u>1.446.660</u>	<u>0</u>
<b>Kostpris 31. januar 2007</b> .....	<u>4.051.544</u>	<u>2.605</u>
Nedskrivninger 1. februar 2006 .....	57.121	10
Årets nedskrivninger .....	<u>95.243</u>	<u>47</u>
<b>Nedskrivninger 31. januar 2007</b> .....	<u>152.364</u>	<u>57</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. januar 2007</b> .....	<u><b>3.899.180</b></u>	<u><b>2.548</b></u>

Værdipapirer omfatter 41.044 stk. Dansk Invest Dannebrog.

# SØFTEN VANDVÆRK I/S

11

31/1 2006  
1.000 kr.

## Note 6. Egenkapital

Saldo 1. februar 2006.....	5.976.314	5.740
Tilslutninger i året.....	2.052.500	349
Årets resultat .....	-305.711	-113
	<u>7.723.103</u>	<u>5.976</u>

## Note 7. Anden gæld

A-skat og AM-bidrag.....	2.528	3
Moms .....	41.783	100
Vandafgift .....	180.371	165
	<u>224.682</u>	<u>268</u>

## Note 8. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der påhviler ikke interessentskabet pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.

## **Opkrævninger**

Opkrævninger for vandafgift sker to gange om året, henholdsvis pr. 1/4 og 1/11.  
Alle forbrugere afregner efter måler.

## **Bankers og Sparekassers Betalings-Service**

De interessenter, der endnu ikke har tilsluttet sig denne betalingsform, anbefaler vi, at de også benytter sig af denne service. De skal blot sende deres sidst modtagne giroindbetalingskort i Deres bank eller sparekasse og bede denne om at lægge vandafgiften ind i betalingssystemet. Så skal De ikke fremover huske på rettidig betaling af vandafgift. Tilmeldingen og betalingsordningen er helt uden udgift for Dem.

## **Adresse**

**Husk ved adresseændring eller ejerskifte at give meddelelse til vandværkets kontor v/Erling Schulz, Søndermarken 47, Søften, 8382 Hinnerup, tlf. 86 98 88 68.  
Kontortid torsdag 19.00 - 20.00, eller bedst om aftenen.  
Alternativt via e-mail [softenvand@hotmail.com](mailto:softenvand@hotmail.com).**

## **Forbrugskontrol**

Vandværket har etableret et vandmålerkontrollsystem i henhold til vandforsyningsloven.

Dette kontrolsystem skal sikre, at vore vandmålere viser korrekt forbrug.

## **Aflæsning**

Det tilrådes, at forbrugerne jævnligt aflæser og kontrollerer deres vandmåler, dels for tællerstand, dels for funktion.

# SØFTEN VANDVÆRK I/S

13

## Driftsbudget 1. februar 2007 til 31. januar 2008

	Budget 2007/08 1.000 kr.	Realiseret 2006/07 1.000 kr.	Budget 2006/07 1.000 kr.	Realiseret 2005/06 1.000 kr.
<b>Nettoomsætning</b> .....	860	872	820	836
El incl. afgifter .....	40	38	55	48
Vedligeholdelse .....	110	108	80	52
Mindre ledningsarbejder.....	50	52	110	50
Ingeniørhonorar .....	180	190	120	123
Analyser .....	15	15	18	14
Ledningsfond .....	33	33	33	35
Indvindingsgebyr (Århus Amt).....	65	65	66	57
Forsikring og ejendomsskat .....	15	15	12	5
Afskrivninger på anlæg .....	550	444	440	398
<b>Produktionsomkostninger i alt</b> .....	1.058	960	934	782
<b>Bruttoresultat</b> .....	-198	-88	-114	54
Løn .....	125	107	110	106
Kontorhold herunder PBS .....	30	34	40	43
Kontingent .....	15	15	8	10
Revision .....	12	12	12	11
Advokat.....	0	6	0	0
Kursus, møder og generalforsamling m.v...	45	54	45	57
Edb og digitalkort .....	11	11	10	2
Diverse .....	1	1	1	1
Tab på debitorer.....	0	0	0	0
Småanskaffelser .....	0	0	10	0
<b>Administrationsomkostninger i alt</b> .....	239	240	236	230
<b>Driftsresultat</b> .....	-437	-328	-350	-176
Renter, kursgevinst – netto .....	130	22	120	63
<b>Resultat/budget</b> .....	<b>-307</b>	<b>-306</b>	<b>-230</b>	<b>-113</b>

Vandforsyningen har i 2006 fået godkendt takstbladet for perioden 2/10 2006 - 1/10 2007.

Driftsbidraget for perioden (uændret i forhold til året 2005/06).

Fast bidrag.....	440
Fast måleafgift/-leje .....	70
Efter vandmåler pr. m <sup>3</sup> forbrug á kr. 3,60 .....	pr. m <sup>3</sup>
Vandafgift til staten pr. m <sup>3</sup> forbrug á kr. 5,00 .....	pr. m <sup>3</sup>

Hertil kommer 25% moms.

# SØFTEN VANDVÆRK I/S

14

## Balancebudget pr. 31. januar 2008

	Budget 31/1 2008	Realiseret 31/1 2007	Budget 31/1 2007	Realiseret 31/1 2006
<b>Aktiver</b>				
Værk og net primo .....	3.642	3.052	3.052	2.803
* Årets tilgang .....	650	1.034	225	647
Årets afgang .....	0	0	0	0
Årets afskrivninger .....	-550	-444	-440	-398
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>3.742</b>	<b>3.642</b>	<b>2.837</b>	<b>3.052</b>
Varelager, reservedele .....	2	2	2	2
Varebeholdninger i alt .....	2	2	2	2
Tilgodehavender fra salg og tjeneste- ydelser .....	5	6	0	12
Andre tilgodehavender .....	325	325	402	458
<b>Tilgodehavender .....</b>	<b>330</b>	<b>331</b>	<b>402</b>	<b>470</b>
Værdipapirer og kapitalandele .....	4.200	3.899	5.000	2.548
<b>Likvide beholdninger .....</b>	<b>192</b>	<b>136</b>	<b>900</b>	<b>200</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>	<b>4.724</b>	<b>4.368</b>	<b>6.304</b>	<b>3.220</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>	<b>8.466</b>	<b>8.010</b>	<b>9.141</b>	<b>6.272</b>
<b>Passiver</b>				
Primo .....	7.723	5.976	5.976	5.740
Tilslutningsafgift i året .....	750	2.053	3.000	349
Årets resultat .....	-307	-306	-230	-113
<b>Egenkapital i alt .....</b>	<b>8.166</b>	<b>7.723</b>	<b>8.746</b>	<b>5.976</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser ....	50	62	25	28
Anden gæld moms vandafgift o.l. ....	250	225	370	268
<b>Kortfristet gældsforpligtelse .....</b>	<b>300</b>	<b>287</b>	<b>395</b>	<b>296</b>
<b>Gældsforpligtelse i alt .....</b>	<b>300</b>	<b>287</b>	<b>395</b>	<b>296</b>
<b>Passiver i alt .....</b>	<b>8.466</b>	<b>8.010</b>	<b>9.141</b>	<b>6.272</b>

# SØFTEN VANDVÆRK I/S

15

\*) Følgende investeringer forventes udført i 2007/2008:

**t.kr.**

Vandværket – styringssystem og reparationer .....	80
Ombygning af boring 1 fra 1967 med ny borerørpumpe og nyt stigrør .....	100
Forskud for ledningsanlæg i det åbne land.....	75
Anslået	<b>255</b>

Nye boligområder i Søften Øst:

Nedenstående giver nogle udgifter, men de opvejes af tilslutningsafgifter som vil give et positivt bidrag.

positivt

Følgende investeringer/renoveringer er planlagt i år eller kommende år:

Nye boligområder i Søften Øst..... 220

Lavritsdalsvej, byggemodnes i 2007 – 33 åben-lav parceller.

Der skal anlægges 450 m forsyningsledninger fra Rensdyrvej til området. .... 180

Senere skal der anlægges 600 m ringledning, som dog for en del vil komme til at forløbe gennem fremtidige boligområder.

I Dyrekvarteret og Søndermarken. Det er konstateret, at der ved anlæg er anvendt stålrør ved stikledninger. Disse vil løbende blive udskiftet til PCV o.l.

Anslået ca. 100 stik a kr. 10.000 dækkende 2 parceller pr. stik. .... 1.000

Nødforsyningsledning mellem Søften og Hinnerup (Vandforsyningsplan).

Hurtig plan – Fra Samsøvej til Jernaldervej..... 132

På sigt – Fra Engelbjerggårdvej til nyt vandværk på Rønbækvej. .... 426

Enten erhvervelse af råjordsareal til nyt vandværk m.v. – ved privat køb..... 550

Eller erhvervelse af areal til nyt vandværk m.v. – ved lokalplan 101.

Der forventes dog aftalt rabat. .... 850

På sigt – Nyt vandværk – (Finansieres bl.a. af opsparede værdipapirer)..... 4.000

Anslået **7.358**