

Årsrapport

1. februar 2007 til 31. januar 2008

72. ordinære generalforsamling

onsdag den 12. marts 2008 kl. 19.00

i Søften Forsamlingshus

Dagsorden

på generalforsamlingen

1. Valg af dirigent.
2. Bestyrelsens beretning aflægges til godkendelse.
3. Den reviderede årsrapport forelægges til godkendelse.
4. Bestyrelsens budgetoplæg 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.
9. Eventuelt. Under dette punkt kan der ikke stilles forslag til godkendelse.

BESTYRELSEN

SØFTEN VANDVÆRK I/S

Indholdsfortegnelse

| | Side |
|--|-------------|
| Påtegning | |
| Den uafhængige revisors påtegning | 1 |
| | |
| Oplysninger om interessentskabet | |
| Oplysninger om interessentskabet | 2 |
| Ledelsens underskrifter | 2 |
| | |
| Årsregnskab 1. februar 2007 - 31. januar 2008 | |
| Anvendt regnskabspraksis..... | 3 - 4 |
| Resultatopgørelse | 5 |
| Balance | 6 - 7 |
| Pengestrømsanalyse | 8 |
| Noter..... | 9 - 11 |
| Meddelelser | 11 |
| Budgetoplæg 1/2 2008 - 31/1 2009 | 12 |

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 2007 – 31. januar 2008, omfattende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, pengestrømsopgørelse, noter samt budgetoplæg. 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 opretholdelse 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 2008 samt af resultatet af interessentskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. februar 2007 – 31. januar 2008 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Århus, den 27. februar 2008

Busch-Sørensen

Statsautoriseret revisionspartnerselskab

Klaus Kristiansen
Statsaut. revisor

SØFTEN VANDVÆRK I/S

2

Oplysninger om interessentskabet

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

Ledelsens underskrifter

Søften, den 27. februar 2008

Bestyrelse

Benny Bramming
Formand

Jørgen Birch Hansen
Næstformand

Orla L. Rasmussen
Kasserer

Gunnar Damgaard Nielsen
Sekretær

Georg Jensen

Søften, den 27. februar 2008

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.

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 2007 - 31. januar 2008

| Note nr. | | | 2006/07 1.000 kr. |
|----------|--|-----------------|----------------------|
| 1 | Nettoomsætning..... | 968.751 | 872 |
| 2 | Produktionsomkostninger | 1.295.528 | 960 |
| | Bruttoresultat | -326.777 | -88 |
| 3 | Administrationsomkostninger..... | -278.798 | -240 |
| | Driftsresultat | -605.575 | -328 |
| | Renteindtægter..... | 11.089 | 11 |
| | Udbytte | 99.975 | 106 |
| | Kursgevinst/-tab | +27.948 | -95 |
| | Øvrige | 0 | 0 |
| | Ordinært resultat | -466.563 | -306 |
| | Forslag til resultatdisponering | | |
| | Disponeret fra overført resultat | -466.563 | -306 |
| | Disponeret i alt | -466.563 | -306 |

SØFTEN VANDVÆRK I/S

6

Balance pr. 31. januar 2008

| Note nr. | Aktiver | | 31/1 2007 1.000 kr. |
|----------|--|------------------|------------------------|
| | Anlægsaktiver | | |
| | Vandledning og net | 4.649.409 | 3.642 |
| 4 | Materielle anlægsaktiver i alt | 4.649.409 | 3.642 |
| | Anlægsaktiver i alt..... | 4.649.409 | 3.642 |
| | Omsætningsaktiver | | |
| | Varelager, reservedele | 2.000 | 2 |
| | Varebeholdninger i alt | 2.000 | 2 |
| | Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser..... | 6.726 | 6 |
| 5 | Andre tilgodehavender | 399.205 | 325 |
| | Tilgodehavender i alt..... | 405.931 | 331 |
| | Værdipapirer og kapitalandele | 3.827.043 | 3.899 |
| | Likvide beholdninger | 51.524 | 136 |
| | Omsætningsaktiver i alt..... | 4.286.498 | 4.368 |
| | Aktiver i alt..... | 8.935.907 | 8.010 |

SØFTEN VANDVÆRK I/S

7

Balance pr. 31. januar 2008

| Note nr. | Passiver | | 31/1 2007 1.000 kr. |
|----------|---|-------------------------|------------------------|
| 6 | Egenkapital | 8.571.470 | 7.723 |
| | Leverandører af varer og tjenesteydelser..... | 65.772 | 62 |
| 7 | Anden gæld..... | <u>298.665</u> | <u>225</u> |
| | Kortfristede gældsforpligtelser | 364.437 | 287 |
| | Gældsforpligtelser i alt..... | <u>364.437</u> | <u>287</u> |
| | Passiver i alt | <u>8.935.907</u> | <u>8.010</u> |
| 8 | Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | |

SØFTEN VANDVÆRK I/S

8

Pengestrømsanalyse

| | | |
|--|-----------|---------------|
| Den likvide beholdning er i året faldet med..... | | 84.154 |
| <hr/> | | |
| Beholdningen er fremkommet således: | | |
| Beholdning ved årets begyndelse | | 135.678 |
| Likviditetstilgang/afgang | | |
| Driftsresultat før afskrivninger og kursreguleringer | -1.142 | |
| Tilslutningsafgifter i årets løb | 240.464 | |
| Overdragelse fra Favrskov Kommune | 1.074.465 | |
| Salg værdipapirer | 100.084 | |
| Fald i gæld..... | 77.809 | 1.491.680 |
| <hr/> | | |
| Likviditetsanvendelse | | |
| Stigning i tilgodehavende | 75.348 | |
| Investering i anlæg..... | 1.500.486 | 1.575.834 |
| <hr/> | | |
| Likvid beholdning ultimo året | | 51.524 |
| <hr/> | | |

SØFTEN VANDVÆRK I/S

9

2006/07
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 | 60.220 | 38 |
| Vedligeholdelse | 137.405 | 108 |
| Mindre ledningsarbejde | 102.037 | 52 |
| Ingeniørhonorar | 349.326 | 190 |
| Analyser | 17.141 | 15 |
| Ledningsfond | 34.730 | 33 |
| Indvindingsgebyr | 65.320 | 65 |
| Forsikring og ejendomsskat..... | 10.460 | 15 |
| Målerkontrol | 25.520 | - |
| Afskrivninger på anlæg | 493.369 | 444 |
| | 1.295.528 | 960 |

Note 3. Administrationsomkostninger

| | | |
|---|----------------|------------|
| Løn | 132.375 | 107 |
| Kontorhold herunder PBS | 36.530 | 34 |
| Kontingent..... | 11.456 | 15 |
| Revision | 13.000 | 12 |
| Advokat..... | 0 | 6 |
| Kursus, møder og generalforsamling m.v..... | 76.582 | 54 |
| Edb og digitalkort | 4.267 | 11 |
| Diverse | 1.107 | 1 |
| Tab debitorer..... | 3.481 | 0 |
| | 278.798 | 240 |

SØFTEN VANDVÆRK I/S

10

Note 4. Materielle anlægsaktiver

| | Vandle- |
|---|--------------------|
| | ning og net |
| Kostpris 1. februar 2007 | 8.993.640 |
| Tilgang i årets løb | <u>1.500.488</u> |
| Kostpris 31. januar 2008 | 10.494.128 |
| <hr/> | |
| Akkumulerede afskrivninger 1. februar 2007..... | 5.351.350 |
| Årets afskrivninger | <u>493.369</u> |
| Akkumulerede afskrivninger 31. januar 2008 | 5.844.719 |
| <hr/> | |
| Bogført værdi 31. januar 2008 | 4.649.409 |
| <hr/> | |

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

Årets samlede afskrivninger på materielle anlægsaktiver kr. 493.369 specificeres således:

| | |
|-----------------------------------|----------------|
| Produktionsomkostninger..... | 493.369 |
| Administrationsomkostninger | <u>0</u> |
| | 493.369 |
| | <hr/> |

31/1 2007
1.000 kr.

Note 5. Andre tilgodehavender

| | | |
|-----------------------------|----------------|------------|
| Periodiseret vand | 327.936 | 312 |
| Andre tilgodehavender | <u>71.269</u> | <u>13</u> |
| | 399.205 | 325 |
| | <hr/> | <hr/> |

Værdipapirer omfatter 39.990 stk. Dansk Invest Dannebrog.

SØFTEN VANDVÆRK I/S

11

31/1 2007
1.000 kr.

Note 6. Egenkapital

| | | |
|----------------------------|------------------|--------------|
| Saldo 1. februar 2007..... | 7.723.104 | 5.976 |
| Tilslutninger i året..... | 240.464 | 2.052 |
| Tilgang fra kommune | 1.074.465 | 0 |
| Årets resultat | -466.563 | -305 |
| | <hr/> | <hr/> |
| | 8.571.470 | 7.723 |

Note 7. Anden gæld

| | | |
|-----------------------------|----------------|------------|
| A-skat og AM-bidrag..... | 3.160 | 3 |
| Moms | 68.548 | 42 |
| Vandafgift | 183.875 | 180 |
| Skyldig løn | 25.190 | 0 |
| Andre skyldige poster | 17.892 | 0 |
| | <hr/> | <hr/> |
| | 298.665 | 225 |

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.

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.

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

12

Budgetoplæg 1. februar 2008 til 31. januar 2009

| | Budget 2008/09 1.000 kr. | Realiseret 2007/08 1.000 kr. | Budget 2007/08 1.000 kr. | Realiseret 2006/07 1.000 kr. |
|--|--------------------------------|------------------------------------|--------------------------------|------------------------------------|
| Nettoomsætning | 1.030 | 969 | 860 | 872 |
| El incl. afgifter | 60 | 60 | 40 | 38 |
| Vedligeholdelse | 150 | 137 | 110 | 108 |
| Mindre ledningsarbejder..... | 100 | 102 | 50 | 52 |
| Ingeniørhonorar | 360 | 349 | 180 | 190 |
| Analyser | 15 | 17 | 15 | 15 |
| Ledningsfond | 34 | 35 | 33 | 33 |
| Indvindingsgebyr (Favrskov Kommune).... | 65 | 66 | 65 | 65 |
| Forsikring og ejendomsskat | 11 | 11 | 15 | 15 |
| Målerkontrol | 25 | 25 | 0 | 0 |
| Afskrivninger på anlæg | 550 | 493 | 550 | 444 |
| Produktionsomkostninger i alt | 1.370 | 1.296 | 1.058 | 960 |
| Bruttoresultat | -340 | -327 | -198 | -88 |
| Løn | 195 | 132 | 125 | 107 |
| Kontorhold herunder PBS | 40 | 37 | 30 | 34 |
| Kontingent | 12 | 12 | 15 | 15 |
| Revision | 13 | 13 | 12 | 12 |
| Advokat..... | 0 | 0 | 0 | 6 |
| Kursus, møder og generalforsamling m.v... | 65 | 77 | 45 | 54 |
| Edb og digitalkort | 10 | 4 | 11 | 11 |
| Diverse | 0 | 1 | 1 | 1 |
| Tab på debitorer..... | 0 | 3 | 0 | 0 |
| Småanskaffelser | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Administrationsomkostninger i alt | 335 | 279 | 239 | 240 |
| Driftsresultat | -675 | -606 | -437 | -328 |
| Renter, kursgevinst – netto | 100 | 139 | 130 | 22 |
| Resultat/budget | -575 | -467 | -307 | -306 |

Vandforsyningen har i 2007 fået godkendt takstbladet for perioden 2/10 2007 - 1/10 2008.

Driftsbidraget for perioden

| | |
|---|--------------------|
| Fast bidrag..... | 484 |
| Fast måleafgift/-leje | 76 |
| Efter vandmåler pr. m ³ forbrug á kr. 3,96 | pr. m ³ |
| Vandafgift til staten pr. m ³ forbrug á kr. 5,00 | pr. m ³ |

Hertil kommer 25% moms.

32012
mmb/sj
080226