

# Årsrapport

**1. februar 2008 til 31. januar 2009**

## **73. ordinære generalforsamling**

onsdag den 18. marts 2009 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**

	<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 2008 - 31. januar 2009</b>	
Anvendt regnskabspraksis.....	3 - 4
Resultatopgørelse .....	5
Balance.....	6 - 7
Pengestrømsanalyse .....	8
Noter.....	9 - 11
Meddelelser.....	11
Budgetoplæg 1/2 2009 - 31/1 2010.....	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 2008 – 31. januar 2009, 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 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 2009 samt af resultatet af interessentskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. februar 2008 – 31. januar 2009 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Århus, den 2. marts 2009

## 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>	Lars Holmgaard Mersh, formand Jørgen Birch Hansen, næstformand Gunnar Damgaard Nielsen, sekretær Georg Jensen Benny Bramming
<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 2. marts 2009

### Bestyrelse

---

Lars Holmgaard Mersh  
Formand

---

Jørgen Birch Hansen  
Næstformand

---

Gunnar Damgaard Nielsen  
Sekretær

---

Georg Jensen

---

Benny Bramming

Søften, den 2. marts 2009

---

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 - fortsat

### 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 13 t.kr. pr. enhed indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

#### Værdipapirer

Værdipapirer, der er indregnet under omsætningsaktiver måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

# SØFTEN VANDVÆRK I/S

5

## Resultatopgørelse for 1. februar 2008 - 31. januar 2009

Note nr.			2007/08 1.000 kr.
1	Nettoomsætning.....	1.278.791	969
2	Produktionsomkostninger .....	<u>-1.057.230</u>	<u>1.296</u>
	<b>Bruttoresultat</b> .....	221.561	-327
3	Administrationsomkostninger.....	<u>-340.496</u>	<u>-279</u>
	<b>Driftsresultat</b> .....	-118.935	-606
	Renteindtægter.....	907	11
	Udbytte .....	94.740	100
	Kursgevinst/-tab .....	<u>36.413</u>	<u>+28</u>
	<b>Ordinært resultat</b> .....	<u><b>13.125</b></u>	<u><b>-467</b></u>
	<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
	Disponeret til/fra overført resultat.....	<u>13.125</u>	<u>-467</u>
	<b>Disponeret i alt</b> .....	<u><b>13.125</b></u>	<u><b>-467</b></u>

# SØFTEN VANDVÆRK I/S

6

## Balance pr. 31. januar 2009

Note nr.	Aktiver		31/1 2008 1.000 kr.
	<b>Anlægsaktiver</b>		
	Vandledning og net .....	4.875.262	4.649
4	Materielle anlægsaktiver i alt.....	4.875.262	4.649
	<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>4.875.262</b>	<b>4.649</b>
	<b>Omsætningsaktiver</b>		
	Varelager, reservedele.....	2.000	2
	Varebeholdninger i alt.....	2.000	2
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....	1.625.861	7
	Andre tilgodehavender .....	33.740	71
	Periodeafgrænsningsposter, periodiseret vand .....	96.632	328
	Tilgodehavender i alt.....	1.756.233	406
5	Værdipapirer.....	3.663.361	3.827
	Likvide beholdninger .....	0	52
	<b>Omsætningsaktiver i alt.....</b>	<b>5.421.594</b>	<b>4.287</b>
	<b>Aktiver i alt.....</b>	<b>10.296.856</b>	<b>8.936</b>

# SØFTEN VANDVÆRK I/S

7

## Balance pr. 31. januar 2009

Note nr.	Passiver		31/1 2008 1.000 kr.
6	Egenkapital .....	<b>8.890.835</b>	<b>8.571</b>
	Gæld til pengeinstitutter .....	634.689	0
	Leverandører af varer og tjenesteydelser .....	24.937	66
7	Anden gæld.....	746.395	299
	Kortfristede gældsforpligtelser .....	1.406.021	365
	<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>	<b>1.406.021</b>	<b>365</b>
	<b>Passiver i alt .....</b>	<b>10.296.856</b>	<b>8.936</b>
8	<b>Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		

# SØFTEN VANDVÆRK I/S

8

## Pengestrømsanalyse

Den likvide beholdning er i året faldet med.....		<b>686.213</b>
<b>Beholdningen er fremkommet således:</b>		
Beholdning ved årets begyndelse.....		51.524
<b>Likviditetstilgang/afgang</b>		
Driftsresultat før afskrivninger og kursreguleringer.....	540.923	
Tilslutningsafgifter i årets løb .....	306.240	
Salg værdipapirer.....	200.095	
Stigning i gæld.....	<u>1.676.273</u>	2.723.531
<b>Likviditetsanvendelse</b>		
Stigning i tilgodehavende.....	1.350.302	
Investering i anlæg.....	<u>790.064</u>	2.140.366
<b>Likvid beholdning ultimo året .....</b>		<b><u>-634.689</u></b>

# SØFTEN VANDVÆRK I/S

9

**2007/08**  
**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 .....	59.329	60
Vedligeholdelse .....	58.861	138
Mindre ledningsarbejde .....	27.813	102
Ingeniørhonorar .....	280.787	349
Analyser .....	14.057	17
Ledningsfond .....	0	35
Indvindingsgebyr .....	36.210	65
Forsikring og ejendomsskat.....	5.803	11
Målerkontrol .....	10.159	26
Afskrivninger på anlæg .....	564.211	493
	<b>1.057.230</b>	<b>1.296</b>

## Note 3. Administrationsomkostninger

Løn .....	210.175	132
Kontorhold herunder PBS .....	27.114	37
Kontingent.....	7.738	11
Revision .....	13.800	13
Kursus, møder og generalforsamling m.v.....	44.640	77
Edb og digitalkort .....	30.314	4
Diverse .....	1.715	1
Tab på debitorer .....	5.000	4
	<b>340.496</b>	<b>279</b>

# SØFTEN VANDVÆRK I/S

10

## Note 4. Materielle anlægsaktiver

	<b>Vandled- ning og net</b>
Kostpris 1. februar 2008 .....	10.494.128
Tilgang i årets løb .....	<u>790.064</u>
<b>Kostpris 31. januar 2009</b> .....	<b>11.284.192</b>
<hr/>	
Akkumulerede afskrivninger 1. februar 2008.....	5.844.719
Årets afskrivninger .....	<u>564.211</u>
<b>Akkumulerede afskrivninger 31. januar 2009</b> .....	<b>6.408.930</b>
<hr/>	
<b>Bogført værdi 31. januar 2009</b> .....	<b>4.875.262</b>
<hr/>	

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

Årets samlede afskrivninger på materielle anlægsaktiver kr. 564.211 specificeres således:

Produktionsomkostninger.....	<u>564.211</u>
	<b>564.211</b>
	<hr/>

## Note 5. Værdipapirer

Værdipapirer omfatter 37.896 stk. Dansk Invest Dannebrog.

# SØFTEN VANDVÆRK I/S

11

31/1 2008  
1.000 kr.

## Note 6. Egenkapital

Saldo 1. februar 2008.....	8.571.470	7.723
Tilslutninger i året.....	306.240	240
Tilgang fra kommune .....	0	1.075
Årets resultat .....	13.125	-467
	<b>8.890.835</b>	<b>8.571</b>

## Note 7. Anden gæld

A-skat og AM-bidrag .....	39.526	3
Moms .....	123.617	69
Vandafgift .....	542.155	184
Skyldig løn .....	39.973	25
Andre skyldige poster .....	1.124	18
	<b>746.395</b>	<b>299</b>

## Note 8. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der påhviler ikke interessentskabet pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.

## Opkrævninger

Opkrævninger for vandafgift sker to gange om året, henholdsvis pr. 1/7 og 31/12.  
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](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

12

## Budgetoplæg 1. februar 2009 til 31. januar 2010

	Budget 2009/10 1.000 kr.	Realiseret 2008/09 1.000 kr.	Budget 2008/09 1.000 kr.	Realiseret 2007/08 1.000 kr.
<b>Nettoomsætning</b> .....	1.295	1.279	1.030	969
El incl. afgifter .....	60	59	60	60
Vedligeholdelse .....	75	59	150	137
Mindre ledningsarbejder.....	40	28	100	102
Ingeniørhonorar .....	300	281	360	349
Analyser .....	15	14	15	17
Ledningsfond .....	0	0	34	35
Indvindingsgebyr (Favrskov Kommune)....	36	36	65	66
Forsikring og ejendomsskat .....	6	6	11	11
Målerkontrol .....	10	10	25	26
Afskrivninger på anlæg .....	570	564	550	493
<b>Produktionsomkostninger i alt</b> .....	1.112	1.057	1.370	1.296
<b>Bruttoresultat</b> .....	183	222	-340	-327
Løn .....	145	210	195	132
Kontorhold herunder PBS .....	30	27	40	37
Kontingent .....	10	8	12	12
Revision .....	14	14	13	13
Advokat.....	0	0	0	0
Kursus, møder og generalforsamling m.v....	60	45	65	77
Edb og digitalkort .....	20	30	10	4
Diverse .....	5	3	0	1
Tab på debitorer.....	0	4	0	3
Småanskaffelser .....	0	0	0	0
<b>Administrationsomkostninger i alt</b> .....	284	341	335	279
<b>Driftsresultat</b> .....	-101	-119	-675	-606
Renter, kursgevinst – netto .....	90	132	100	139
<b>Resultat/budget</b> .....	<b>-11</b>	<b>13</b>	<b>-575</b>	<b>-467</b>

Vandforsyningen har i 2008 fået godkendt takstbladet for perioden 2/10 2008 - 1/10 2009.

Driftsbidraget for perioden

Fast bidrag.....	532
Fast måleafgift/-leje .....	84
Efter vandmåler pr. m <sup>3</sup> forbrug á kr. 4,35 .....	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.

32012  
mmb/bhj  
090222/0227