

Årsrapport

1. februar 2010 til 31. januar 2011

75. ordinære generalforsamling

onsdag den 16. marts 2011 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 2010 - 31. januar 2011	
Anvendt regnskabspraksis	3 - 4
Resultatopgørelse	5
Balance	6 - 7
Pengestrømsanalyse	8
Noter	9 - 11
Meddelelser	11
Budgetoplæg 1/2 2011 - 31/1 2012	12 - 13

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 2010 – 31. januar 2011, omfattende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, pengestrømsopgørelse, noter samt budgetoplæg. Revisionen har ikke omfattet budgettet. 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 2011 samt af resultatet af interessentskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. februar 2010 – 31. januar 2011 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Aarhus, den 7. marts 2011

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Klaus Kristiansen

Statsautoriseret revisor

SØFTEN VANDVÆRK I/S

2

Oplysninger om interessentskabet

Interessentskabet navn	Søften Vandværk I/S 8382 Hinnerup Hjemstedskommune: Favrskov CVR-nr. 27 39 01 10
Aktivitet	Vandforsyning
Bestyrelse	Lars Holmgaard Mersh, formand Jørgen Birch Hansen, næstformand Carsten Lopdrup Georg Jensen Dan Hein
Regnskabsfører	Erling Schulz Søndermarken 47, Søften 8382 Hinnerup, tlf. 86 98 88 68
Revision	Beierholm Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Ledelsens underskrifter

Søften, den 7. marts 2011

Bestyrelse

Lars Holmgaard Mersh
Formand

Jørgen Birch Hansen
Næstformand

Carsten Lopdrup

Georg Jensen

Dan Hein

Søften, den 7. marts 2011

Erling Schulz
Regnskabsfører

Dirigent

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Søften Vandværk I/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven for virksomheder i regnskabsklasse A.

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.

SØFTEN VANDVÆRK I/S

4

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 balancen dagen.

SØFTEN VANDVÆRK I/S

5

Resultatopgørelse for 1. februar 2010 - 31. januar 2011

Note			2009/10
1	Nettoomsætning	1.395.506	1.221.134
2	Produktionsomkostninger	<u>-1.103.063</u>	<u>-988.957</u>
	Bruttoresultat	292.443	232.177
3	Administrationsomkostninger	<u>264.894</u>	<u>-258.245</u>
	Driftsresultat	27.549	-26.068
	Renter - netto	2.146	-6.152
	Udbytte	161.058	132.636
	Kursgevinst/-tab	-11.221	136.157
	Ledningsfonden	<u>182.946</u>	<u>0</u>
	Ordinært resultat	<u>362.478</u>	<u>236.573</u>
	Forslag til resultatdisponering		
	Disponeret til/fra overført resultat	<u>362.478</u>	<u>236.573</u>
	Disponeret i alt	<u>362.478</u>	<u>236.573</u>

SØFTEN VANDVÆRK I/S

6

Balance pr. 31. januar 2011

Note	Aktiver		31/1 2010
	Anlægsaktiver		
	Vandledning og net	<u>4.225.680</u>	<u>4.653.532</u>
4	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>4.225.680</u>	<u>4.653.532</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>4.225.680</u>	<u>4.653.532</u>
	Omsætningsaktiver		
	Varelager, reservedele	<u>0</u>	<u>2.000</u>
	Varebeholdninger i alt	<u>0</u>	<u>2.000</u>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.267.532	1.209.519
	Andre tilgodehavender	44.087	22.960
	Periodeafgrænsningsposter, periodiseret vand	<u>106.622</u>	<u>103.674</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>1.418.241</u>	<u>1.336.153</u>
5	Værdipapirer	<u>3.788.296</u>	<u>3.799.518</u>
	Likvide beholdninger	<u>1.271.973</u>	<u>769.063</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>6.478.510</u>	<u>5.906.734</u>
	Aktiver i alt	<u>10.704.190</u>	<u>10.560.266</u>

SØFTEN VANDVÆRK I/S

7

Balance pr. 31. januar 2011

Note	Passiver		31/1 2010
6	Egenkapital	9.992.146	9.629.667
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	70.014	200.268
7	Anden gæld	642.030	730.331
	Kortfristede gældsforpligtelser	712.044	930.599
	Gældsforpligtelser i alt	712.044	930.599
	Passiver i alt	10.704.190	10.560.266
8	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

SØFTEN VANDVÆRK I/S

8

Pengestrømsanalyse

Den likvide beholdning er i året steget med		502.910
Beholdningen er fremkommet således:		
Beholdning ved årets begyndelse		769.063
Likviditetstilgang/afgang		
Driftsresultat før afskrivninger og kursreguleringer	962.495	
Tilslutningsafgifter i årets løb	0	
Regulering reservedele	2.000	
Fald i gæld	<u>-218.555</u>	745.940
Likviditetsanvendelse		
Stigning i tilgodehavende	-82.088	
Investering i anlæg	<u>-160.942</u>	<u>-243.030</u>
Likvid beholdning ultimo året		<u>1.271.973</u>

SØFTEN VANDVÆRK I/S

9

2009/10

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	61.162	61.966
Vedligeholdelse	96.717	30.191
Mindre ledningsarbejde	102.128	84.745
Ingeniørhonorar	160.282	135.349
Analyser	19.417	24.926
Indvindingsgebyr	44.020	43.310
Forsikring og ejendomsskat	6.564	10.928
Målerkontrol	23.978	15.307
Afskrivninger på anlæg	588.795	582.235
	1.103.063	988.957

Note 3. Administrationsomkostninger

Løn	136.000	133.500
Kontorhold herunder PBS	34.561	25.885
Kontingent	20.413	13.865
Revision	14.400	13.800
Kursus, møder og generalforsamling m.v.	51.628	49.082
Edb og digitalkort	4.222	14.043
Diverse	945	5.756
Tab på debitorer	2.725	2.314
	264.894	258.245

SØFTEN VANDVÆRK I/S

10

Note 4. Materielle anlægsaktiver

	Vandle- ning og net
Kostpris 1. februar 2010	11.644.696
Tilgang i årets løb	<u>160.942</u>
Kostpris 31. januar 2011	<u>11.805.638</u>
Akkumulerede afskrivninger 1. februar 2010	6.991.163
Årets afskrivninger	<u>588.795</u>
Akkumulerede afskrivninger 31. januar 2011	<u>7.579.958</u>
Bogført værdi 31. januar 2011	<u>4.225.680</u>

Ejendomsværdi ifølge offentlig vurdering pr. 1/10 2010 udgør kr. 0.

Årets samlede afskrivninger på materielle anlægsaktiver kr. 588.795 specificeres således:

Produktionsomkostninger	<u>588.795</u>
	<u>588.795</u>

Note 5. Værdipapirer

Værdipapirer omfatter 37.896 stk. Dansk Invest Dannebrog.

SØFTEN VANDVÆRK I/S

11

31/1 2010

Note 6. Egenkapital

Saldo 1. februar 2010	9.629.668	8.890.834
Tilslutninger i året	0	502.260
Årets resultat	362.478	236.573
	<hr/>	<hr/>
	9.992.146	9.629.667

Note 7. Anden gæld

A-skat og AM-bidrag	69.034	72.274
Moms	224.761	223.183
Vandafgift	312.415	377.095
Skyldig løn	35.820	31.077
Andre skyldige poster	0	26.702
	<hr/>	<hr/>
	642.030	730.331

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.

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 2011 til 31. januar 2012

	Budget 2011/12 1.000 kr.	Realiseret 2010/11 1.000 kr.	Budget 2010/11 1.000 kr.	Realiseret 2009/10 1.000 kr.
Nettoomsætning	1.475	1.395	1.221	1.221
El incl. afgifter	67	61	62	62
Vedligeholdelse	100	102	30	30
Mindre ledningsarbejder	100	97	85	85
Ingeniørhonorar	170	160	135	135
Analyser	25	20	25	25
Indvindingsgebyr (Favrskov Kommune).	44	44	43	43
Forsikring og ejendomsskat	7	7	11	11
Målerkontrol	25	23	15	15
Afskrivninger på anlæg	500	589	600	583
Produktionsomkostninger i alt	1.038	1.103	1.006	989
Bruttoresultat	437	292	215	232
Løn	136	136	134	134
Kontorhold herunder PBS	35	35	26	26
Kontingent	20	20	14	14
Revision	14	14	14	14
Advokat	0	0	0	0
Kursus, møder og generalforsamling m.v.	50	52	49	49
Edb og digitalkort	14	4	14	14
Diverse	5	1	5	5
Tab på debitorer	2	3	2	2
Administrationsomkostninger i alt	276	265	258	258
Driftsresultat	161	27	-43	-26
Renter, kursgevinst – netto	200	335	200	262
Resultat/budget	361	362	157	236

SØFTEN VANDVÆRK I/S

13

Vandforsyningen har i 2010 fået godkendt takstbladet for perioden 1/1 2011 - 31/12 2011.

Driftsbidraget for perioden:

Fast bidrag

628

Fast måleafgift/-leje

99

Efter vandmåler pr. m³ forbrug á kr. 5,14

pr. m³

Vandafgift til staten pr. m³ forbrug á kr. 5,00

pr. m³

Hertil kommer 25% moms.