

**STIG HANSEN**

*Statsautoriseret Revisionsaktieselskab*

---



**I/S Skovby Vandværk  
Hørslevvej 9, Skovby  
8464 Galten**

**Årsrapport for perioden  
1. april - 31. december 2010**



## Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
Ledelsesberetning	2
Ledespåtegning	3
Intern revisors påtegning	3
Den uafhængige revisors påtegning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for perioden 1. april - 31. december	6
Balance pr. 31. december	7
<b>Noter</b>	
1 Indtægter	8
2 Direkte udgifter	8
3 Lokaleomkostninger	8
4 Lønninger m.v.	8
5 Administrationsomkostninger	9
6 Tilslutninger	9
7 Finansielle poster	9
8 Værdipapirer	10
9 Egenkapital	10



## Ledelsesberetning

Perioden 1. april – 31. december 2010 udviser et resultat på -1.519 t.kr.

Resultatet afviger meget fra budgettet, hvilket primært skyldes, at budgettet blev lagt for en 12 måneders periode.

Generalforsamlingen vedtog 19/5 2010 at ændre regnskabsåret fra perioden 1/4 - 31/3 til fremover at følge kalenderåret. Nærværende regnskab omfatter derfor kun 9 måneder. Regnskabet 2009/10 indeholdt opkrævninger frem til ultimo 2010, hvorfor der i dette regnskab ikke er indtægter fra forbrugerne.

Ændringen af regnskabsåret var første led i bestyrelsens ønske om at ændre fra et I/S til et A.m.b.a. med virkning fra 1/1 2011, hvilket blev vedtaget på en ekstraordinær generalforsamling 27/10 2010.

Alt planlagt arbejde for 2010 og 2011 er dog gennemført på de 9 måneder, og slår derfor i gennem fuldt ud.

Bestyrelsen anser derfor resultatet som meget tilfredsstillende.

For 2011 – 2012 er der planlagt gennemgang af det ældste ledningsnet, og en udskiftning af dette.

Bestyrelsen håber også, at der nu kommer en afklaring på den nye boring på Mjøn, således at dette arbejde kan komme i gang. Bestyrelsen forventer derfor, at der i den forbindelse skal bruges af egenkapitalen. Såfremt ministeriet giver grønt lys til etableringen, vil merudgiften udgøre mere end 500 t. kr. Der er ikke budgetteret med beløbet, men forbrugerne vil ikke umiddelbart mærke merudgiften, da vandværket har sat pengene til side for flere år siden.

Det ser ligeledes ud til, at der kommer en del arbejde med hensyn til nye forbrugere (H.C. Ørstedes Allé, Skovlundvej, Rønnebærvænget og hele den planlagte udstykning ved Skovby Nygård).

Så bestyrelsen regner med, at der bliver nok at se til.



## Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapporten for perioden 1. april - 31. december 2010 for I/S Skovby Vandværk

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med vedtægterne og god regnskabsskik.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Skovby, den 26. april 2011

Finn Sander Jensen  
*Formand*

Leif Pedersen  
*Næstformand*

Henrik Wogelius  
*Kasserer*

Verner Vagnsø  
*Bestyrelsesmedlem*

Lars Harlou  
*Bestyrelsesmedlem*

Morten Breum Mikkelsen  
*Bestyrelsesmedlem*

Anders Lindberg  
*Bestyrelsesmedlem*

## Intern revisors påtegning

Som generalforsamlingsvalgt revisor har jeg revideret årsregnskabet for perioden 1. april – 31. december 2010.

Skovby, den 26. april 2011

John Robert Nielsen  
*Intern revisor*



## Den uafhængige revisors påtegning

Vi har revideret årsregnskabet for I/S Skovby Vandværk for regnskabsåret 1. april – 31. december 2010, omfattende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

### Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvar for at udarbejde og aflægge et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Dette omfatter ansvar for udformning og anvendelse af relevante interne kontroller til imødegåelse af væsentlig fejlinformation som følge af fejl eller besvigelser, samt valg af en hensigtsmæssig regnskabspraksis og anvendelse af rimelige regnskabsmæssige skøn ved aflæggelse af årsregnskabet.

### Revisors ansvar og den udførte revision

Vi har ansvar for at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af revisionen. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med danske revisionsstandarder som kræver, at vi opfylder etiske krav og planlægger og udfører revisionen for at opnå en høj grad af sikkerhed for, at årsregnskabet ikke indeholder væsentlig fejlinformation.

Revision omfatter undersøgelse af revisionsbevis for de beløb og oplysninger, der er anført i årsregnskabet. De valgte undersøgelser afhænger af revisors vurdering, herunder risikoen for væsentlig fejlinformation. Ved risikovurderingen tager revisor stilling til de interne kontroller med henblik på at udforme revisionshandlinger, der er passende, men ikke med det formål at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere stillingtagen til, om den anvendte regnskabspraksis er hensigtsmæssig, om de udøvede regnskabsmæssige skøn er rimelige samt en vurdering af den samlede præsentation af årsregnskabet.

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 årsregnskabet giver et retvisende billede af I/S Skovby Vandværks aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2010 samt resultatet af aktiviteterne for regnskabsåret 1. april – 31. december 2010 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

### Supplerende oplysninger

Uden det har påvirket vor konklusion har I/S Skovby Vandværk i en lang årrække udgiftsført anlægsinvesteringerne straks i det år, de blev afholdt. Som en konsekvens heraf samt det faktum, at der ikke føres et økonomisk værdibaseret anlægskartotek over ejendom, borer og ledninger m.v. samt over værktøj, inventar og maskiner, er investeringerne ikke optaget i årsregnskabet.



## Den uafhængige revisors påtegning

### Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen har ansvaret for at udarbejde en ledelsesberetning, der indeholder en retvisende redegørelse.

Revisionen har ikke omfattet ledelsesberetningen, men vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den gennemførte revision af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vor opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Galten, den 26. april 2011

**Stig Hansen**  
**Statsautoriseret Revisionsaktieselskab**

Stig Hansen  
*Statsautoriseret revisor*



## **Anvendt regnskabspraksis**

Regnskabet er opstillet efter samme principper som tidligere år. Regnskabet dækker dog kun 9 måneder i år jf. ledelsesberetningen

### **Vandafgifter - omsætning**

Indtægterne ved salg af vand og grundvandsafgift dækkede sidste år perioden frem til udgangen af 2010.

### **Periodisering**

Øvrige indtægter og udgifter er i store træk ført således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb pr. 31. december 2010.

### **Værdipapirer**

Værdipapirerne er opført til statusdagens kurs.

### **Anlægsinvesteringer**

I/S Skovby Vandværk har i en lang årrække udgiftsført anlægsinvesteringerne straks i det år, de blev afholdt. Der findes ikke en samlet økonomisk oversigt over investeringerne.

### **Gæld**

Gælden er opført til nominel værdi og er kortfristet.

### **Eventualforpligtelser**

Ingen.

### **Garantistillelser**

Ingen.



## Resultatopgørelse for perioden 1. april til 31. december

		<b>Real 2010 9 mdr.</b>	<b>Budget 2010/11 12 mdr.</b>	<b>Real 2009/10 12 mdr.</b>	<b>Budget 2011</b>
<b>Indtægter</b>	1	<b>9.131</b>	<b>1.012.000</b>	<b>973.858</b>	<b>994.000</b>
<b>Udgifter</b>					
Direkte udgifter	2	-1.373.421	-1.260.000	-1.226.242	-572.000
Lokaleomkostninger	3	-56.335	-114.000	-101.314	-118.000
Lønninger m.v.	4	-53.762	-79.000	-73.478	-77.000
Administrationsomkostninger	5	-229.445	-321.000	-275.241	-311.000
Arrangementer		0	0	-22.378	0
		<b>-1.703.832</b>	<b>-762.000</b>	<b>-724.795</b>	<b>-84.000</b>
Tilslutninger	6	122.667	250.000	365.389	75.000
<b>Resultat af primær drift</b>		<b>-1.581.165</b>	<b>-512.000</b>	<b>-359.406</b>	<b>-9.000</b>
Finansielle poster	7	61.639	135.000	231.520	90.000
<b>Resultat før afskrivninger</b>		<b>-1.519.526</b>	<b>-377.000</b>	<b>-127.886</b>	<b>81.000</b>



## Balance pr. 31. december

	Note	2010	31/3 2010
<b>AKTIVER</b>			
Arbejdernes Landsbank, driftskonto		847.976	2.430.149
Arbejdernes Landsbank, FormueFLEX		1.827.308	1.800.000
Værdipapirer	8	1.120.289	1.126.891
Kundetilgodehavender		-84.219	902.203
Tilgodehavende miljøafgift		17.370	0
Tilgodehavende moms		51.037	0
Varelager		6.000	6.000
<b>AKTIVER I ALT</b>		<b><u>3.785.761</u></b>	<b><u>6.265.243</u></b>
 <b>PASSIVER</b>			
<b>Egenkapital</b>	9	<b><u>3.766.421</u></b>	<b><u>5.285.947</u></b>
<b>Gæld</b>			
Skyldige omkostninger		17.350	17.350
Skyldig A-skat mv.		1.990	1.820
Skyldig moms		0	270.301
Miljøafgift mellemværende		0	689.825
		<b><u>19.340</u></b>	<b><u>979.296</u></b>
<b>PASSIVER I ALT</b>		<b><u>3.785.761</u></b>	<b><u>6.265.243</u></b>



## Noter

	<b>Real 2010 9 mdr.</b>	<b>Budget 2010/11 12 mdr.</b>	<b>Real 2009/10 12 mdr.</b>	<b>Budget 2011/12</b>
<b>1 Indtægter</b>				
Skanderborg Kom., aflæsningstal	33.426	30.000	31.088	34.000
Vandafgifter	-44.265	975.000	922.108	950.000
Gebyrer	16.700	7.000	20.662	10.000
Diverse indtægter	3.270	0	0	0
	<b>9.131</b>	<b>1.012.000</b>	<b>973.858</b>	<b>994.000</b>
<b>2 Direkte udgifter</b>				
Transmissionsledning, fremmed ass.	72.133	100.000	172.607	100.000
Forsyningsledning, fremmed ass.	7.000	50.000	94.375	100.000
Stikledninger, fremmed ass.	48.190	150.000	225.913	150.000
Elektriker	0	5.000	2.674	5.000
Div. rep. og småanskaffelser	3.063	10.000	0	10.000
Laboratorieprøver	16.189	25.000	17.411	25.000
	<b>146.575</b>	<b>340.000</b>	<b>512.980</b>	<b>390.000</b>
Grundvandafgift	60.140	60.000	59.170	62.000
Ombygning og reparationer	1.154.323	850.000	651.191	100.000
Køb af vandmålere	0	5.000	2.520	20.000
Afskrevne fordringer	12.383	5.000	381	0
	<b>1.373.421</b>	<b>1.260.000</b>	<b>1.226.242</b>	<b>572.000</b>
<b>3 Lokaleomkostninger</b>				
Ejendomsskat	927	3.000	1.673	2.000
Elektricitet	54.877	60.000	49.116	65.000
Vand, eget forbrug	531	1.000	525	1.000
Vedligeholdelse	0	25.000	25.000	25.000
Vedligeholdelse, udenomsarealer	0	25.000	25.000	25.000
	<b>56.335</b>	<b>114.000</b>	<b>101.314</b>	<b>118.000</b>
<b>4 Lønninger m.v.</b>				
Lønninger	52.993	75.000	70.548	75.000
Befordringsgodtgørelse	769	4.000	1.730	2.000
Telefongodtgørelse	0	0	1.200	0
	<b>53.762</b>	<b>79.000</b>	<b>73.478</b>	<b>77.000</b>



## Noter

	<b>Real</b>	<b>Budget</b>	<b>Real</b>	<b>Budget</b>
	<b>2010/11</b>	<b>2010/11</b>	<b>2009/10</b>	<b>2011/12</b>
	<b>9 mdr.</b>	<b>12 mdr.</b>	<b>12 mdr.</b>	
<b>5 Administrationsomkostninger</b>				
Honorarer, bestyrelse	113.000	113.000	85.000	113.000
Annoncer	3.275	5.000	5.821	5.000
Udflugt, bestyrelse	0	20.000	18.833	5.000
Ekstern generalforsamling m.v.	0	1.500	1.500	1.500
Bestyrelsesmøder	4.256	7.500	12.074	7.500
Gaver til bestyrelse	2.073	5.000	9.380	7.000
Generalforsamlinger	3.400	2.000	1.500	2.000
Telefon	14.432	15.000	12.988	15.000
Digitalisering	13.012	16.000	15.807	20.000
Kontorholdsudgifter	119	5.000	4.175	5.000
Porto og gebyrer	11.175	15.000	12.373	15.000
Forsikring	0	10.000	7.471	10.000
Abonnementer og kontingenter	25.517	45.000	36.355	45.000
IT, kopimaskine og reparationer m.v	2.302	25.000	17.352	20.000
Ekstern bogføringsassistance	3.080	5.000	6.718	5.000
Revisor	18.350	20.000	18.000	20.000
Kursusudgifter	1.350	1.000	1.000	5.000
Diverse	14.104	10.000	8.894	10.000
	<b>229.445</b>	<b>321.000</b>	<b>275.241</b>	<b>311.000</b>
<b>6 Tilslutninger</b>				
Tilslutningsafgift, indtægt	122.667	300.000	365.389	150.000
Udgifter til tilslutning	0	-50.000	0	-75.000
	<b>122.667</b>	<b>250.000</b>	<b>365.389</b>	<b>75.000</b>
<b>7 Finansielle poster</b>				
Renteindtægter, pengeinstitut	32.227	100.000	109.050	50.000
Renteindtægter, værdipapirer	14	0	0	0
Udbytter, værdipapirer	35.994	35.000	47.911	40.000
Kursgevinster og -tab, værdipapirer	0	0	-296	0
Kursregulering, værdipapirer	-6.596	0	74.855	0
	<b>61.639</b>	<b>135.000</b>	<b>231.520</b>	<b>90.000</b>



## Noter

	2010	31/3 2010
<b>8 Værdipapirer</b>		
Jyllands Kredit 10%, 4 s 2019	130	128
Bankinvest virksomhedsobl. 3.000 stk.	250.800	249.900
Bankinvest korte Danske obl. 8.725 stk.	869.359	876.863
	<u>1.120.289</u>	<u>1.126.891</u>
<b>9 Egenkapital</b>		
Saldo primo	5.285.947	5.413.833
Årets resultat	-1.519.526	-127.886
	<u>3.766.421</u>	<u>5.285.947</u>