



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

**Årsrapport for perioden
1. april 2008 til 31. marts 2009**



Indholdsfortegnelse

Ledelsesberetning	2
Ledelsespåtegning	3
Intern revisors påtegning	3
Revisionspåtegning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for perioden 1. april til 31. marts	6
Balance pr. 31. marts	7
Noter	
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

Årets resultat afviger væsentligt fra budgettet.

Bestyrelsen må endnu en gang meddele, at etableringen af den nye boring ved Mjøn endnu ikke er færdiggjort, og sagen afventer Miljøklagenævnets og Taksationsmyndighedens afgørelse.

Salg af vand afviger med 1,2 mill. kr. i forhold til budgettet, hvilket skyldes, at der i regnskabet indgår vandafgifter for 2 år. Årsagen er, at vandafgiften i 2008 først blev opkrævet den 1. april og ikke som normalt den 31/3, da vi kom for sent med afleveringen til PBS.

Skovby Vandværk har også i hele regnskabsåret forsynet Skivholme – Herskind med vand, hvilket skyldes, at etableringen af deres nye vandværk blev længere end forventet. Skanderborg Kommunes første forventninger var, at de var færdige i december 2007.

Året har budt på etablering af nyt regnskabs- og afregningssystem efter afslutningen med Skanderborg Kommune. Det nye system har medført en øget arbejdsomængde, og det har været nødvendigt, at få hjælp fra et regnskabskontor, som havde kendskab til systemet. Det har selvfølgelig medført lidt omkostninger til selve hjælpen og kompensation for tabt arbejdsfortjeneste til et par personer i vandværket

Vandværket er som alle andre ramt af den finansielle krise, hvilket afspejler sig i kurstab på vore værdipapirer.



Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapport for perioden 1. april 2008 - 31. marts 2009 for I/S Skovby Vandværk.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med vedtægterne.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn for forsvarlige, ligesom årsrapporten efter vores opfattelse indeholder de oplysninger der er relevante for at bedømme vandværkets økonomiske forhold. Det er derfor vores opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af foreningens aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultat af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 2008/09.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Skovby, den 6. maj 2009

Bestyrelsen:

Anders Lindberg

Lars Harlou

Leif Pedersen

Verner Vagnsø

Henrik Wogelius

Intern revisors påtegning

Som generalforsamlingsvalgt revisor har jeg revideret årsrapporten for 2008/2009.

Skovby, den 6. maj 2009

John Robert Nielsen
valgt intern revisor



Revisionspåtegning

Til interessenterne i I/S Skovby Vandværk.

Vi har revideret årsrapporten for I/S Skovby Vandværk for regnskabsåret 1.april 2008 – 31. marts 2009 der aflægges efter årsregnskabslovens klasse A.

Foreningens ledelse har ansvaret for årsrapporten. Vort ansvar er på grundlag af vor revision at udtrykke en konklusion om årsrapporten.

Den udførte revision

Vi har udført vor revision i overensstemmelse med danske revisionsstandarder. Disse standarder kræver, at vi tilrettelægger og udfører revisionen med henblik på at opnå høj grad af sikkerhed for, at årsrapporten ikke indeholder væsentlig fejlinformation. Revisionen omfatter stikprøvevis undersøgelse af information, der understøtter de i årsrapporten anførte beløb og oplysninger. Revisionen omfatter endvidere stillingtagen til den af ledelsen anvendte regnskabspraksis og til de væsentlige skøn, som ledelsen har udøvet, samt vurdering af den samlede præsentation af årsrapporten. Det er vor opfattelse, at den udførte revision giver et tilstrækkeligt grundlag for vor konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vor opfattelse at årsrapporten giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. marts 2009 (se dog de supplerende oplysninger nedenfor) samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1.april 2008 – 31. marts 2009 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger

I/S Skovby Vandværk har 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, boringer og ledninger m.v. samt over værktøj, inventar og maskiner, er investeringerne ikke optaget i årsrapporten.

Galten, den 6. maj 2009

Stig Hansen
statsaut. revisor



Anvendt regnskabspraksis

Regnskabet er opstillet efter samme principper som tidligere år, bortset fra indtægterne ved salg af vand, der i år dækker en to års periode.

Vandafgifter - omsætning

Indtægterne ved salg af vand og grundvandsafgift dækker perioden frem til udgangen af 2009.

Periodisering

Øvrige indtægter og udgifter er i store træk ført således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb pr. 31. marts 2009.

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. marts

		Real 2008/09	Budget 2008/09	Real 2007/08	Budget 2009/10
Indtægter	1	2.172.022	950.000	885.540	950.000
Udgifter					
Direkte udgifter	2	-254.041	-855.000	-622.486	-855.000
Lokaleomkostninger	3	-132.097	-105.000	-103.795	-115.000
Lønninger m.v.	4	-82.857	-76.800	-61.770	-67.000
Administrationsomkostninger	5	-220.325	-260.000	-211.786	-277.500
Jubilæumsfest		0	0	0	-35.000
		1.482.702	-346.800	-114.297	-399.500
Tilslutninger	6	73.780	55.000	0	200.000
Resultat af primær drift		1.556.482	-291.800	-114.297	-199.500
Finansielle poster	7	33.051	110.000	98.863	100.000
Resultat før afskrivninger		1.589.533	-181.800	-15.434	-99.500
Afskrivninger		0	0	0	0
Periodens resultat		1.589.533	-181.800	-15.434	-99.500



Balance pr. 31. marts

	Note	2008/09	2007/08
AKTIVER			
Arbejdernes Landsbank - driftskonto		912.857	258.729
Arbejdernes Landsbank - aftaleindlån		1.398.216	1.141.149
Lån & Spar Bank - vandkonto		0	208.725
Lån og Spar Bank - årsgarantikonto		1.289.645	750.000
Værdipapirer	8	1.117.472	1.483.325
Tilgodehavende moms		0	38.746
Øvrige tilgodehævender		1.716.512	17.864
Varelager		6.000	6.000
AKTIVER I ALT		<u>6.440.702</u>	<u>3.904.538</u>
PASSIVER			
Egenkapital	9	<u>5.413.833</u>	<u>3.824.300</u>
Gæld			
Skyldige omkostninger		17.350	17.350
Skyldig A-skat mv.		4.865	2.701
Skyldig moms		224.839	0
Miljøafgift mellemværende		779.815	60.187
		<u>1.026.869</u>	<u>80.238</u>
PASSIVER I ALT		<u>6.440.702</u>	<u>3.904.538</u>



Noter

	Real 2008/09	Budget 2008/09	Real 2007/08	Budget 2009/10
1 Indtægter				
Skanderborg Kom., aflæsningstal	30.989	30.000	0	30.000
Vandafgifter	2.112.670	900.000	872.145	900.000
Flytteopgørelser	0	5.000	10.480	0
Gebyrer	25.663	15.000	2.915	20.000
Diverse indtægter	2.700	0	0	0
	2.172.022	950.000	885.540	950.000
2 Direkte udgifter				
Smed	11.574	50.000	75.213	100.000
Entreprenør	16.328	50.000	71.909	150.000
Elektriker	159	10.000	9.947	10.000
Div. rep. og småanskaffelser	3.452	20.000	8.741	10.000
Laboratorieprøver	17.402	25.000	34.539	25.000
	48.915	155.000	200.349	295.000
Grundvandafgift	49.470	100.000	91.762	60.000
Nye boringer	155.056	200.000	9.480	0
Ombygning af vandværk	0	0	0	500.000
Råvandledning	0	400.000	0	0
Fjernaflæste vandmålere	600	0	320.895	0
	254.041	855.000	622.486	855.000
3 Lokaleomkostninger				
Ejendomsskat	0	5.000	0	5.000
Elektricitet	93.385	55.000	51.204	60.000
Vand, eget forbrug	847	0	0	0
Vedligeholdelse	37.865	20.000	19.343	25.000
Vedligeholdelse, udenomsarealer	0	25.000	33.248	25.000
	132.097	105.000	103.795	115.000
4 Lønninger m.v.				
Lønninger	76.543	70.000	59.102	60.000
Befordringsgodtgørelse	3.914	4.000	268	4.000
Telefongodtgørelse	2.400	2.400	2.400	2.400
AES	0	400	0	600
	82.857	76.800	61.770	67.000



Noter

	Real 2008/09	Budget 2008/09	Real 2007/08	Budget 2009/10
5 Administrationsomkostninger				
Honorarer, bestyrelse	75.000	75.000	75.000	85.000
Annoncer	0	3.000	1.060	5.000
Udflugt, bestyrelse	13.518	15.000	15.363	15.000
Ekstern generalforsamling m.v.	0	1.500	1.150	1.500
Bestyrelsesmøder	7.531	5.000	4.968	5.000
Gaver til bestyrelse	1.000	3.000	2.615	3.500
Generalforsamling	0	2.500	2.200	2.500
Telefon	13.658	15.000	9.812	15.000
Digitalisering	15.713	10.000	8.511	15.000
Aflæsning af målere	0	10.000	0	0
Kontorholdsudgifter	4.288	10.000	12.097	10.000
Porto og gebyrer	10.799	15.000	4.036	15.000
Forsikring	8.553	10.000	8.357	10.000
Abonnementer og kontingenter	29.759	35.000	14.824	35.000
IT, kopimaskine og reparationer m.v.	7.802	20.000	34.443	20.000
Ekstern bogføringsassistance	12.320	0	0	10.000
Revisor	17.350	20.000	17.350	20.000
Diverse	3.034	10.000	0	10.000
	220.325	260.000	211.786	277.500
6 Tilslutninger				
Tilslutningsafgift, indtægt	73.780	70.000	0	270.000
Udgifter til tilslutning	0	-15.000	0	-70.000
	73.780	55.000	0	200.000
7 Finansielle poster				
Renteindtægt, pengeinstitut	114.593	60.000	55.473	70.000
Renteindtægt, obligationer	40.804	20.000	21.442	30.000
Aktieudbytter	0	30.000	31.631	0
Kursgev og -tab værdipapirer	1.090	0	958	0
Kursregulering værdipapirer	-123.436	0	-10.641	0
	33.051	110.000	98.863	100.000



Noter

	2008/09	2007/08
8 Værdipapirer		
Jyllands Kredit 10%, 4 s 2019, nom. 605 á kurs 111,00	672	730
Nykredit 4% l.c.s 2009, nom. kr. 64.668 á kurs 100,46	64.964	306.734
Bankinvest virksomhedsobl. 3.000 stk á 66,65	199.936	271.950
Bankinvest korte Danske obl. 8.725 stk. á 97,64	851.900	903.910
	<u>1.117.472</u>	<u>1.483.325</u>
9 Egenkapital		
Saldo primo	3.824.300	3.839.734
Årets resultat	1.589.533	-15.434
	<u>5.413.833</u>	<u>3.824.300</u>