



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

**Årsrapport for perioden  
1. april 2009 til 31. marts 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 til 31. marts	6
Balance pr. 31. marts	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

Året 2009 – 2010 udviser et resultat på kr. -127.886 hvilket svare til budgettet og anses som meget tilfredsstillende.

Året har været præget af rigtig meget arbejde, idet bestyrelsen har arbejdet med rigtig mange ting, ting som også har kostet mange penge, renovering af gårdsplads på vandværket, ombygning af det gl. vandværk, nyt pumpeanlæg, ny SRO styring, ændring af trykzoner, omlægning af vandledning på vandværket og Hørslevvej, udskiftning af stophaner i Tinbækparken og selvfølgelig vandværkets jubilæum.

Ikke alle ovennævnte opgaver er afsluttet og vil derfor også belaste regnskabet i 2010 – 2011. I bestyrelsen tror vi at aktiviteterne vil blive lidt færre i det kommende år, med mindre vi pludselig får grønt lys til boringen på Mjøn, skulle det ske, så vil oplægget til budgettet ikke kunne holde, da det vil koste omkring 500.000 at etablere denne, penge som vandværket jo heldigvis har lagt til side efter bestyrelsen i mange år har ført en meget ansvarlig økonomi, og vi vil derfor ikke skulle ud til forbrugerne og kræve mere i vandafgift.



## Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapporten for perioden 1. april 2009 - 31. marts 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 6. maj 2010

Bestyrelsen:

\_\_\_\_\_  
Anders Lindberg

\_\_\_\_\_  
Lars Harlou

\_\_\_\_\_  
Leif Pedersen

\_\_\_\_\_  
Verner Vagnsø

\_\_\_\_\_  
Henrik Wogelius

\_\_\_\_\_  
John Robert Nielsen

\_\_\_\_\_  
Morten Breum Mikkelsen

## Intern revisors påtegning

Som generalforsamlingsvalgt revisor har jeg revideret årsregnskabet for 2009/10.

Skovby, den 6. maj 2010

\_\_\_\_\_  
Finn Sander Jensen  
valgt intern revisor



## Den uafhængige revisors påtegning

Vi har revideret årsregnskabet for I/S Skovby Vandværk for regnskabsåret 1. april 2009 – 31. marts 2010. Årsregnskabet, som aflægges efter god regnskabsskik, omfatter ledelsespåtegning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

### Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvar for at udarbejde og aflægge et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med god regnskabsskik. 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 Skovby Vandværks aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. marts 2010 samt resultatet af aktiviteterne for regnskabsåret 1. april 2009 – 31. marts 2010 i overensstemmelse med god regnskabsskik.

### 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, borer og ledninger m.v. samt over værktøj, inventar og maskiner, er investeringerne ikke optaget i årsregnskabet.

### Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Galten, den 6. maj 2010

**Stig Hansen Statsautoriseret Revisionsaktieselskab**

Stig Hansen  
statsaut. revisor



## **Anvendt regnskabspraksis**

Regnskabet er opstillet efter samme principper som tidligere år.

### **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 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. marts

		<b>Real</b>	<b>Budget</b>	<b>Real</b>	<b>Budget</b>
		<b>2009/10</b>	<b>2009/10</b>	<b>2008/09</b>	<b>2010/11</b>
<b>Indtægter</b>	1	<b>973.858</b>	<b>950.000</b>	<b>2.172.022</b>	<b>1.012.000</b>
<b>Udgifter</b>					
Direkte udgifter	2	-1.226.242	-855.000	-254.041	-1.260.000
Lokaleomkostninger	3	-101.314	-115.000	-132.097	-114.000
Lønninger m.v.	4	-73.478	-67.000	-82.857	-79.000
Administrationsomkostninger	5	-275.241	-277.500	-220.325	-321.000
Jubilæumsfest		-22.378	-35.000	0	0
		<b>-724.795</b>	<b>-399.500</b>	<b>1.482.702</b>	<b>-762.000</b>
Tilslutninger	6	365.389	200.000	73.780	250.000
<b>Resultat af primær drift</b>		<b>-359.406</b>	<b>-199.500</b>	<b>1.556.482</b>	<b>-512.000</b>
Finansielle poster	7	231.520	100.000	33.051	135.000
<b>Resultat før afskrivninger</b>		<b>-127.886</b>	<b>-99.500</b>	<b>1.589.533</b>	<b>-377.000</b>
Afskrivninger		0	0	0	0
<b>Periodens resultat</b>		<b>-127.886</b>	<b>-99.500</b>	<b>1.589.533</b>	<b>-377.000</b>



## Balance pr. 31. marts

	Note	2009/10	2008/09
<b>AKTIVER</b>			
Arbejdernes Landsbank, driftskonto		2.430.149	912.857
Arbejdernes Landsbank, aftaleindlån		1.800.000	1.398.216
Lån & Spar Bank, aftaleindlån		0	1.289.645
Værdipapirer	8	1.126.891	1.117.472
Kundetilgodehavender		902.203	1.716.512
Varelager		6.000	6.000
<b>AKTIVER I ALT</b>		<b><u>6.265.243</u></b>	<b><u>6.440.702</u></b>
 <b>PASSIVER</b>			
<b>Egenkapital</b>	9	<b><u>5.285.947</u></b>	<b><u>5.413.833</u></b>
<b>Gæld</b>			
Skyldige omkostninger		17.350	17.350
Skyldig A-skat mv.		1.820	4.865
Skyldig moms		270.301	224.839
Miljøafgift mellemværende		689.825	779.815
		<b><u>979.296</u></b>	<b><u>1.026.869</u></b>
<b>PASSIVER I ALT</b>		<b><u>6.265.243</u></b>	<b><u>6.440.702</u></b>



## Noter

	<b>Real 2009/10</b>	<b>Budget 2009/10</b>	<b>Real 2008/09</b>	<b>Budget 2010/11</b>
<b>1 Indtægter</b>				
Skanderborg Kom., aflæsningstal	31.088	30.000	30.989	30.000
Vandafgifter	922.108	900.000	2.112.670	975.000
Gebyrer	20.662	20.600	25.663	7.000
Diverse indtægter	0	0	2.700	0
	<b>973.858</b>	<b>950.000</b>	<b>2.172.022</b>	<b>1.012.000</b>
<b>2 Direkte udgifter</b>				
Transmissionsledning, fremmed ass.	172.607	83.333	0	100.000
Forsyningsledning, fremmed ass.	94.375	83.333	1.600	50.000
Stikledninger, fremmed ass.	225.913	83.334	26.302	150.000
Elektriker	2.674	10.000	159	5.000
Div. rep. og småanskaffelser	0	10.000	3.452	10.000
Laboratorieprøver	17.411	25.000	17.402	25.000
	<b>512.980</b>	<b>295.000</b>	<b>48.915</b>	<b>340.000</b>
Grundvandafgift	59.170	60.000	49.470	60.000
Nye boringer	0	0	155.056	0
Ombygning og reparationer *)	651.191	500.000	0	850.000
Køb af vandmålere	2.520	0	600	5.000
Afskrevne fordringer	381	0	0	5.000
	<b>1.226.242</b>	<b>855.000</b>	<b>254.041</b>	<b>1.260.000</b>
<b>3 Lokaleomkostninger</b>				
Ejendomsskat	1.673	5.000	0	3.000
Elektricitet	49.116	60.000	93.385	60.000
Vand, eget forbrug	525	0	847	1.000
Vedligeholdelse	25.000	25.000	37.865	25.000
Vedligeholdelse, udenomsarealer	25.000	25.000	0	25.000
	<b>101.314</b>	<b>115.000</b>	<b>132.097</b>	<b>114.000</b>
<b>4 Lønninger m.v.</b>				
Lønninger	70.548	60.000	76.543	75.000
Befordringsgodtgørelse	1.730	4.000	3.914	4.000
Telefongodtgørelse	1.200	2.400	2.400	0
	<b>73.478</b>	<b>67.000</b>	<b>82.857</b>	<b>79.000</b>



## Noter

	<b>Real</b>	<b>Budget</b>	<b>Real</b>	<b>Budget</b>
	<b>2009/10</b>	<b>2009/10</b>	<b>2008/09</b>	<b>2010/11</b>
<b>5 Administrationsomkostninger</b>				
Honorarer, bestyrelse	85.000	85.000	75.000	113.000
Annoncer	5.821	5.000	0	5.000
Udflugt, bestyrelse	18.833	15.000	13.518	20.000
Ekstern generalforsamling m.v.	1.500	1.500	0	1.500
Bestyrelsesmøder	12.074	5.000	7.531	7.500
Gaver til bestyrelse	9.380	3.500	1.000	5.000
Generalforsamling	1.500	2.500	0	2.000
Telefon	12.988	15.000	13.658	15.000
Digitalisering	15.807	15.000	15.713	16.000
Kontorholdsudgifter	4.175	10.000	4.288	5.000
Porto og gebyrer	12.373	15.000	10.799	15.000
Forsikring	7.471	10.000	8.553	10.000
Abonnementer og kontingenter	36.355	35.000	29.759	45.000
IT, kopimaskine og reparationer m.v.	17.352	20.000	7.802	25.000
Ekstern bogføringsassistance	6.718	10.000	12.320	5.000
Revisor	18.000	20.000	17.350	20.000
Kursusudgifter	1.000	0	0	1.000
Diverse	8.894	10.000	3.034	10.000
	<b><u>275.241</u></b>	<b><u>277.500</u></b>	<b><u>220.325</u></b>	<b><u>321.000</u></b>
<b>6 Tilslutninger</b>				
Tilslutningsafgift, indtægt	365.389	270.000	73.780	300.000
Udgifter til tilslutning	0	-70.000	0	-50.000
	<b><u>365.389</u></b>	<b><u>200.000</u></b>	<b><u>73.780</u></b>	<b><u>250.000</u></b>
<b>7 Finansielle poster</b>				
Renteindtægt, pengeinstitut	109.050	70.000	114.593	100.000
Renteindtægt, obligationer	47.911	30.000	40.804	35.000
Aktieudbytter	0	0	0	0
Kursgevinster og -tab værdipapirer	-296	0	1.090	0
Kursregulering værdipapirer	74.855	0	-123.436	0
	<b><u>231.520</u></b>	<b><u>100.000</u></b>	<b><u>33.051</u></b>	<b><u>135.000</u></b>



## Noter

	2009/10	2008/09
<b>8 Værdipapirer</b>		
Jyllands Kredit 10%, 4 s 2019, nom. 605 á kurs 111,00	128	672
Nykredit 4% l.c.s 2009, nom. kr. 64.668 á kurs 100,46	0	64.964
Bankinvest virksomhedsobl. 3.000 stk á 66,65	249.900	199.936
Bankinvest korte Danske obl. 8.725 stk. á 97,64	876.863	851.900
	<u>1.126.891</u>	<u>1.117.472</u>
<b>9 Egenkapital</b>		
Saldo primo	5.413.833	3.824.300
Årets resultat	-127.886	1.589.533
	<u>5.285.947</u>	<u>5.413.833</u>