

Solrød Vandværk a.m.b.a.

Årsrapport for året 2008

Påtegninger

Ledespåtegning

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2008 for Solrød Vandværk a.m.b.a. Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Solrød, den 11. februar 2009

Bestyrelse:

Flemming Petersen
formand

Claus Olsson
næstformand

Preben Olson
sekretær

Erik Normann Sørensen

Per Hauge

Erik Liljeberg

Poul Pangø

Dirigentpåtegning

Fremlagt og godkendt på selskabet ordinære generalforsamling den 26. marts 2009

dirigent

Den uafhængige revisors påtegning

Til andelshaverne i Solrød Vandværk a.m.b.a.

Vi har revideret årsrapporten for Solrød Vandværk a.m.b.a. for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2008, omfattende ledelsespåtegning, ledelsesberetning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. 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 selskabets 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 selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere stillingtagen til, om den af ledelsen anvendte regnskabspraksis er passende, om de af ledelsen udøvede regnskabsmæssige skøn 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 selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2008 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2008 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Roskilde, den 11. februar 2009

Karl Sørensen
Registreret revisor

Jørgen Christoffersen
Generalforsamlingsvalgt revisor

Ledelsesberetning

Selskabets hovedaktiviteter

Selskabets aktiviteter er drift af vandværk.

Usædvanlige forhold

Der har ikke været usædvanlige forhold i regnskabsåret.

Eventuel usikkerhed ved indregning og måling

Der foreligger ingen usikkerheder ved indregning og måling.

Udvikling i vandværkets aktiviteter og økonomiske forhold.

Anlægsaktiviteterne i 2008 indhentede de tidligere års efterslæb.

Den meget omtalte råvandsledning fra Solrød Strands Vandværk til Solrød Vandværk blev endelig besluttet og udført.

Det har medført, at det eksisterende vandværk på Gulsurvevej bliver lukket i 2009, og at alle de gamle installationer bliver fornyet med pumper, SRO, tidsvarende bygninger og alarmer.

De nye pumpeinstallationer på Engvangen, der blev installeret i 2007, har nu fungeret perfekt i et år, og vi har forventning om, at der fremover kan forventes bedre driftsøkonomi og energibesparelser.

Vi vil i øvrigt fremover koncentrere os om at blive "grønnere"

Vi har i det forløbne år haft et for stort vandspild i lighed med tidligere år.

Det har vi diskuteret i mange år.

I 2005 og 2006 blev Strandområdet undersøgt for lækager, og i 2008 har vi gennemgået hele SV's forsyningsområde.

Der er fundet lækager, men ingen der seriøst giver store vandspildsprocenter.

Med lukningen af SSV tror vi på, at der vil ske en væsentlig reduktion, idet vi som tidligere oplyst, har haft mistanke om, at målerne på værket har været defekte.

De sidste erhvervsålere vil blive skiftet i 2009 og 2010.

De private målere skal først skiftes fra og med 2011.

En potentiel risiko for forurening af vort drikkevand, magen til den de har haft i Køge, blev elimineret efter at der på vor foranledning er foretaget ombygning af installationer på renseanlægget.

Pumpestationerne for kloak blev ligeledes afmonteret som forureningskilder.

Vore drøftelser om forurenede jord ved forhøjelse af støjvolde, er endt ud i en seriøs dokumentation af godkendt råjord.

Vore tidligere visioner om reserver af råvand til fremtidig forsyning har resulteret i forhandlinger med Jersie Bys Vandværk og en privat beboer på Nordmarksvej om en udvikling af deres nuværende boringer.

Dette vil naturligvis medføre, at der skal etableres en ny råvandsledning mellem Jersie og Solrød.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet sådanne hændelser.

Anvendte regnskabsprincipper

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B virksomheder.

Indtægter

Indtægter består af opkrævning til forbrugere/aftagere frem til regnskabsårets udløb.

Driftsomkostninger

Driftsomkostninger omfatter omkostninger som er nødvendige til driften af værket.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger som ikke direkte relaterer sig til den daglige tekniske drift af værket.

Materielle anlægsaktiver

Driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Der foretages lineære pro-rate afskrivninger baseret på følgende vurderinger af aktivernes forventede brugstider:

Driftsmidler med anskaffelsessum under kr. 25.000 udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Anlæg	2,5%	40 år
Ledninger	5,0%	20 år
Stikledning	5,0%	20 år
Maskiner, inventar og edb	20,0%	5 år
Automobiler	20,0%	5 år
Edb-ledningsregistrering	10,0%	10 år
Ombygning værk	5,0%	20 år

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Værdipapirer

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Resultatopgørelse for året 2008

Budget 2008			2008	2007
Indtægter				
1.250.000	Fastafgift		1.251.016	1.247.482
3.150.000	M3-afgift	1	3.018.346	2.304.867
<u>4.400.000</u>			<u>4.269.362</u>	<u>3.552.349</u>
Udgifter				
2.748.000	Driftsudgifter	2	2.944.914	2.433.827
1.054.000	Administration	3	1.207.311	968.216
3.802.000	Samlede udgifter		4.152.225	3.402.043
<u>598.000</u>	Driftsresultat før afskrivninger		<u>117.137</u>	<u>150.306</u>
Afskrivninger				
485.000	Anlæg	7	441.738	425.109
540.000	Ledninger	8	621.824	557.560
93.000	Stikledninger	9	93.517	89.510
55.000	Maskiner, inv. og edb	10	89.974	36.433
100.000	Automobiler	11	91.258	94.599
40.000	Edb-ledningsregistrering	12	40.505	59.398
170.000	Ombygning værk	13	175.810	165.867
1.483.000	Samlede afskrivninger		1.554.626	1.428.476
<u>-885.000</u>	Driftsresultat		<u>-1.437.489</u>	<u>-1.278.170</u>
Sekundære indtægter og udgifter				
170.000	Bøder og gebyr		147.487	173.552
850.000	Finansiering	4	1.196.878	891.843
<u>1.020.000</u>	Sekundære indtægter i alt		<u>1.344.365</u>	<u>1.065.395</u>
<u>135.000</u>	ÅRETS RESULTAT		<u>-93.124</u>	<u>-212.775</u>
Årets resultat foreslås fordelt således:				
Overført til næste år			-93.124	-212.775
			<u>-93.124</u>	<u>-212.775</u>

Balance pr. 31. december 2008

AKTIVER		2008	2007
Omsætningsaktiver			
Likvide midler	5	3.670.670	2.392.068
Udestående fordringer		1.094.646	358.709
Merværdiafgift		739.635	367.127
Værdipapirer	6	18.963.013	21.919.135
Periodeafgrænsede poster		513.145	669.682
Beholdning af forbrugsmaterialer		76.753	69.388
Omsætningsaktiver i alt		<u>25.057.862</u>	<u>25.776.109</u>
Anlægsaktiver			
Anlæg	7	9.128.795	8.905.395
Ledninger	8	7.153.200	4.296.925
Stikledninger	9	912.886	918.273
Maskiner, inventar og edb	10	284.073	78.330
Automobiler	11	127.970	219.228
Edb-ledningsregistrering	12	86.238	104.886
Ombygning værk	13	3.174.539	3.151.480
Anlægsaktiver i alt		<u>20.867.701</u>	<u>17.674.517</u>
Aktiver i alt		<u>45.925.563</u>	<u>43.450.626</u>
PASSIVER			
Kortfristet gæld			
Skyldige omkostninger		1.628.736	410.550
Skyldig A-skat m.v.		63.431	79.136
Feriepengeforpligtelse funktionærer		159.418	146.756
Gæld i alt		<u>1.851.585</u>	<u>636.442</u>
Egenkapital			
Andelshavernes indskud		35.317.385	33.964.467
Overført fra sidste år		8.756.593	8.849.717
Egenkapital	14	<u>44.073.978</u>	<u>42.814.184</u>
Passiver i alt		<u>45.925.563</u>	<u>43.450.626</u>

Budget 2008	Note	2008	2007
M3-afgift	1		
3.150.000 Årets opkrævning		3.018.346	2.304.867
3.150.000 M3-afgift i alt		3.018.346	2.304.867
Driftsudgifter	2		
275.000 El og varme		328.233	268.186
460.000 Reparation og vedligeholdelse		174.519	409.511
50.000 Målerudgifter		38.511	40.373
10.000 Rengøring		15.808	24.484
0 Vandskat af ledningstab		200.195	63.215
50.000 Lækageundersøgelse		109.083	-
1.060.000 Driftslønninger		1.189.974	936.173
16.000 Værktøj og småinventar m.v.		21.295	38.182
85.000 Pension og sociale omkostninger		131.454	97.784
75.000 Teknisk bistand		73.602	115.221
50.000 Vandanalyser/boringskontrol		44.778	40.071
30.000 Kurser		37.400	463
12.000 Vandafledningsafgift		13.035	11.813
280.000 Vandrådet		258.592	133.996
205.000 Vandafgift stat og kommune		216.000	159.430
90.000 Autoudgifter		92.435	94.925
2.748.000 Driftsudgifter i alt		2.944.914	2.433.827
Administrationsudgifter	3		
100.000 Honorar formand		100.000	65.500
335.000 Administrationslønninger		377.524	340.643
34.000 Pension og sociale omkostninger		32.730	33.030
150.000 Forsikringer og kontingenter		155.192	146.071
60.000 Kontor, tryksager, annoncering		65.479	49.115
125.000 Porto og gebyr		115.509	113.390
40.000 Telefon		40.291	34.188
40.000 IT-vedligeholdelse		45.705	55.866
55.000 Revisionshonorar		55.000	40.000
80.000 Møder, generalforsamling m.m.		99.457	76.537
35.000 Personale m.v.		71.312	13.876
- Åben hus arrangement		49.112	-
1.054.000 Administrationsudgifter		1.207.311	968.216
Finansiering	4		
170.000 Renteindtægter bank mv.		319.835	167.697
850.000 Renteindtægter og kursregulering obligationer		868.905	724.146
Renteindtægter, Vandrådet		8.138	-
1.020.000 Renter, nettoindtægt		1.196.878	891.843
Likvide midler	5		
Kassebeholdning		1.691	1.537
Danske Bank, 4865-5031311		74	453
Nordea, konto 126-00-4154		2.668.905	2.390.078
Nordea, aftaleindlån		1.000.000	-
		3.670.670	2.392.068

		2008	2007
Værdipapirer	6	kursværdi	kursværdi
4% Nykredit INK 10 STL 15		1.254.557	-
2% NK Realkr INK 90D STL 08		-	2.285.535
4% Realkredit Danmark INK 2018		1.266.460	
4% Kommunekredit 73SA 2016		441.984	484.195
2,71 Var. Realkredit 53D6FF 2038		972.174	1.010.782
6% Realkredit Danmark 23D 2029		1.445.792	1.664.862
2,71 Var. Realkredit 11D6FO		486.805	492.948
3,60 Var. Nykredit 37DCF6 2016		1.497.905	1.548.418
5% Nordea Kredit 2038		3.042.374	2.978.683
4% Nordea Kredit INK 2008		-	3.800.000
4% Realkredit Danmark 23D 2035		2.887.518	2.881.755
7% Nordea Kredit 2041		1.006.350	-
4% Nordea Kredit INK 2029		4.000.000	3.983.480
4% Totalkredit 111 CS 2015		661.094	788.477
		<u>18.963.013</u>	<u>21.919.135</u>

Anlæg	7		
Kostpris primo		17.004.368	16.817.598
Årets tilgang		665.138	186.770
Kostpris ultimo		<u>17.669.506</u>	<u>17.004.368</u>
Afskrivninger primo		8.098.973	7.673.864
Årets afskrivninger, 2,5%		441.738	425.109
Afskrivninger ultimo		<u>8.540.711</u>	<u>8.098.973</u>
Bogført saldo		<u>9.128.795</u>	<u>8.905.395</u>

Offentlig ejendomsværdi:			
Engvangen 14 (Solrød Vandværk)		4.400.000	4.400.000
Solrød Center 91 (Solrød Strands Vandværk)		340.000	340.000
Solrød Strandvej (Boring matr. 53 <u>co</u>)		<u>100.000</u>	<u>100.000</u>
		<u>4.840.000</u>	<u>4.840.000</u>

Ledninger	8		
Kostpris primo		18.807.723	18.535.221
Årets tilgang		3.478.099	272.502
Kostpris ultimo		<u>22.285.822</u>	<u>18.807.723</u>
Afskrivninger primo		14.510.798	13.953.238
Årets afskrivninger, 5%		621.824	557.560
Afskrivninger ultimo		<u>15.132.622</u>	<u>14.510.798</u>
Bogført saldo		<u>7.153.200</u>	<u>4.296.925</u>

Stikledninger	9		
Kostpris primo		1.790.196	1.757.719
Årets tilgang		88.130	32.477
Kostpris ultimo		<u>1.878.326</u>	<u>1.790.196</u>
Afskrivninger primo		871.923	782.413
Årets afskrivninger, 5%		93.517	89.510
Afskrivninger ultimo		<u>965.440</u>	<u>871.923</u>
Bogført saldo		<u>912.886</u>	<u>918.273</u>

		2008	2007
Maskiner, inventar og edb	10		
Kostpris primo		1.074.578	995.680
Årets tilgang		295.717	78.898
Kostpris ultimo		<u>1.370.295</u>	<u>1.074.578</u>
Afskrivninger primo		996.248	959.815
Årets afskrivninger, 20%		89.974	36.433
Afskrivninger ultimo		<u>1.086.222</u>	<u>996.248</u>
Bogført saldo		<u>284.073</u>	<u>78.330</u>
Automobiler	11		
Kostpris primo		472.995	376.995
Årets tilgang		0	96.000
Kostpris ultimo		<u>472.995</u>	<u>472.995</u>
Afskrivninger primo		253.767	159.168
Årets afskrivninger, 20%		91.258	94.599
Afskrivninger ultimo		<u>345.025</u>	<u>253.767</u>
Bogført saldo		<u>127.970</u>	<u>219.228</u>
Edb-ledningsregistrering	12		
Kostpris primo		842.763	842.763
Årets tilgang		21.857	0
Kostpris ultimo		<u>864.620</u>	<u>842.763</u>
Afskrivninger primo		737.877	678.479
Årets afskrivninger, 10%		40.505	59.398
Afskrivninger ultimo		<u>778.382</u>	<u>737.877</u>
Bogført saldo		<u>86.238</u>	<u>104.886</u>
Ombygning værk	13		
Kostpris primo		3.317.347	1.834.365
Årets tilgang		198.869	1.482.982
Kostpris ultimo		<u>3.516.216</u>	<u>3.317.347</u>
Afskrivninger primo		165.867	0
Årets afskrivninger		175.810	165.867
Afskrivninger ultimo		<u>341.677</u>	<u>165.867</u>
Bogført saldo		<u>3.174.539</u>	<u>3.151.480</u>
Egenkapital	14		
Andelshavernes indskud			
Saldo primo		33.964.467	33.198.348
Nye andelshavere		1.352.918	766.119
Saldo		<u>35.317.385</u>	<u>33.964.467</u>
Overført til næste år			
Saldo primo		8.849.717	9.062.492
Overført af årets resultat		-93.124	-212.775
Saldo ultimo		<u>8.756.593</u>	<u>8.849.717</u>
Egenkapital i alt		<u>44.073.978</u>	<u>42.814.184</u>

Regnskab		Ajourført budget 2009	Anslået budget 2010
2008			
1.251.016	Fastafgift	1.900.000	1.900.000
3.018.346	M3-afgift	3.050.000	3.050.000
4.269.362	Indtægter	4.950.000	4.950.000
	Driftsudgifter		
328.233	El og varme	300.000	300.000
174.519	Reparation og vedligeholdelse	500.000	450.000
38.511	Målerudgifter	50.000	50.000
15.808	Rengøring	25.000	25.000
200.195	Vandskat af ledningstab	0	0
109.083	Lækageundersøgelse	50.000	25.000
1.189.974	Driftslønninger	1.100.000	1.140.000
21.295	Værktøj og småinventar m.v.	16.000	16.000
131.454	Pension og sociale omkostninger	125.000	130.000
73.602	Teknisk bistand	75.000	75.000
44.778	Vandanalyser/boringskontrol	50.000	150.000
37.400	Kurser	30.000	35.000
13.035	Vandafledningsafgift	12.000	15.000
258.592	Vandrådet	280.000	280.000
216.000	Vandafgift stat/kommune	285.000	285.000
92.435	Autoudgifter	90.000	90.000
2.944.914	Driftsudgifter i alt	2.988.000	3.066.000
	Administrationsudgifter		
100.000	Honorar formand	100.000	100.000
377.524	Administrationslønninger	485.000	500.000
32.730	Pension og sociale omkostninger	50.000	60.000
155.192	Forsikringer, kontingenter og alarm	165.000	170.000
65.479	Kontor, tryksager, annoncering	60.000	60.000
115.509	Porto og gebyr	125.000	125.000
40.291	Telefon	40.000	40.000
45.705	IT-vedligeholdelse	45.000	45.000
55.000	Revision og bogføring	60.000	60.000
99.457	Møder og generalforsamling	85.000	90.000
71.312	Personale m.v.	55.000	55.000
49.112	Åben hus arrangement		
1.207.311	Administrationsudgifter	1.270.000	1.305.000
117.137	Resultat før afskrivninger	692.000	579.000
	Afskrivninger		
441.738	Anlæg	485.000	470.000
621.824	Ledninger	540.000	670.000
93.517	Stikledninger	93.000	100.000
89.974	Maskiner, inventar og edb	55.000	91.000
91.258	Automobiler	100.000	54.000
40.505	Edb-ledningsregistrering	40.000	31.000
175.810	Ombygning værk	176.000	176.000
1.554.626	Samlede afskrivninger	1.489.000	1.592.000
-1.437.489	Driftsresultat	-797.000	-1.013.000
	Sekundære indtægter		
147.487	Bøder og gebyr	170.000	200.000
1.196.878	Finansiering	850.000	900.000
1.344.365	Sekundære indtægter i alt	1.020.000	1.100.000
-93.124	BUDGETTERET RESULTAT	223.000	87.000