

I/S DRONNINGBORG VANDVÆRK

ÅRSRAPPORT 2009

INDHOLDSFORTEGNELSE

1

Virksomhedsoplysninger

2

Påtegninger

Ledelsespåtegning

3

Den uafhængige revisors påtegning

4

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis

5

Resultatopgørelse 1/1 - 31/12 2009

6

Balance 31. december 2009

7

Noter

10

Virksomhed	I/S Dronningborg Vandværk Tjærbyvej 14 8930 Randers NØ Telefon nr.: 86 43 05 02 CVR-nr.: 18 82 70 18 Hjemmeside: www.dronningborg-vand.dk
Pengeinstitut	Sparekassen Kronjylland
Bestyrelse	Niels Jørn Madsen (formand) Preben Johannesen (kasserer) Torben Vestergaard Ole Gutheil-Alsen Gunnar Knudsen
Revisor (bestyrelsesvalgt)	Dansk Revision Randers Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Tronholmen 5, 8960 Randers SØ
Revisor (generalforsamlingsvalgt)	Ole Fisher Pedersen Leif Voergaard

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2009 for I/S Dronningborg Vandværk.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Randers, den 23. februar 2010.

Bestyrelse


Niels Jørn Madsen
formand


Preben Johannesen


Gunnar Knudsen


Torben Vestergaard


Ole Gutheil-Alsen

**Bestyrelsesvalgt revisor
Til interessenterne i I/S Dronningborg Vandværk**

Vi har revideret årsregnskabet for I/S Dronningborg Vandværk for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2009, omfattende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet aflægges efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for at udarbejde og aflægge et årsregnskab, 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 et årsregnskab, der giver et retvisende billede uden væsentlig fejlinformation, uanset 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 årsregnskabet 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 årsregnskabet ikke indeholder væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter handlinger for at opnå revisionsbevis for de beløb og oplysninger, der er anført i årsregnskabet. De valgte handlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurderingen af risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om fejlinformationen skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor interne kontroller, der er relevante for interessentskabets udarbejdelse og aflæggelse af et årsregnskab, 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 af ledelsen anvendte regnskabspraksis er passende, om de af ledelsen 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 interessentskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2009 samt af resultatet af interessentskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2009 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at det påvirker vor konklusion, skal vi fremføre følgende supplerende oplysninger: Vores revision omfatter ikke indkædede budgettal.

Randers, den 23. februar 2010

Dansk Revision Randers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab



Erik Møller

Statsautoriseret revisor



Lone P. Cramer

Registreret revisor

Generalforsamlingsvalgte revisorer

Som generalforsamlingsvalgte revisorer har vi foretaget en gennemgang af årsrapporten for året 2009, herunder bilagsmateriale m.v., med henblik på at vurdere, om Vandværkets ledelse har disponeret hensigtsmæssigt og i overensstemmelse med vedtægter m.v.

Vor revision har ikke givet anledning til bemærkninger.

Randers, den 23. februar 2010



Ole Fisher Pedersen



Leif Voergaard

Årsrapporten for 2009 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som foregående år.

Om den anvendte regnskabspraksis kan i øvrigt oplyses følgende:

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms. Posten omfatter primært salg af vand, målerbidrag, administrationsvederlag og tilslutningsbidrag.

Driftsomkostninger

Driftsomkostninger omfatter omkostninger der kan henføres direkte til omsætningen.

Personaleomkostninger

Lønninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Administrationsomkostninger omfatter kontoromkostninger, forsikringer og kontingenter m.v.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret

BALANCE

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på aktivernes forventede brugstider efter følgende principper:

Bygninger 20 år

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til nominel restgæld på balancedagen.

Forbrugermellemregning

Gæld måles til nominel værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Budget 2009 tkr.	Note	2009 kr.	2008 tkr.
321		319.177	315
1.052		1.029.729	1.012
63		61.764	54
10		12.538	15
80		81.749	112
35		19.010	720
1.561	Nettoomsætning	1.523.967	2.228
425		543.882	875
2.000		1.850.000	0
6		8.554	124
40		30.971	158
91		89.670	75
130		122.636	153
200		309.570	137
10		0	0
18		17.804	18
2.920	Driftsomkostninger	2.973.087	1.540
-1.359	Bruttoresultat	-1.449.120	688
400		406.887	394
400	Personaleomkostninger	406.887	394
268	Andre eksterne omkostninger	235.226	198
-2.027	Resultat før afskrivninger og renter	-2.091.233	95
11		11.084	11
-2.038	Årets resultat før renter	-2.102.317	84
0		122.584	144
0		-51.665	0
-2.038	Årets resultat	-2.031.398	228

	Note	2009 kr.	2008 tkr.
AKTIVER			
Grunde og bygninger	2	152.408	163
Igangværende udbygning, værket	2	1.708.783	0
Materielle anlægsaktiver		1.861.191	163
ANLÆGSAKTIVER		1.861.191	163
Forbrugermellemregning		0	19
Andre tilgodehavender	3	1.166.534	214
Likvide beholdninger		241.584	2.709
OMSÆTNINGSAKTIVER		1.408.118	2.942
AKTIVER		3.269.309	3.105
PASSIVER			
Egenkapital	4	1.007.278	3.038
EGENKAPITAL		1.007.278	3.039
Kreditinstitutter	5	1.783.046	0
LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE		1.783.046	0
Kortfristet del af langfristet gæld		172.993	0
Mellemregning med forbrugere		284.092	0
Anden gæld	6	21.900	67
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE		478.985	67
GÆLDSFORPLIGTELSE		2.262.031	67
PASSIVER		3.269.309	3.105

1 ANDRE EKSTERNE OMKOSTNINGER

	2009 kr.	2008 tkr.
Kontorartikler/tryksager	10.587	10
EDB	86.092	54
Telefon	18.131	18
Porto	1.838	3
Revisor	35.200	28
Annoncer	19.474	9
Kursus og uddannelse	900	0
Møder	28.663	33
Forsikringer	9.778	12
Vagtværn	9.333	11
Kontingenter	11.507	15
Rengøring	2.011	7
Diverse	1.712	-2
	235.226	198

2 MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER

	Igangværen- de udbyg- ning kr.	Grunde og bygninger kr.
Kostpris primo	0	1.599.869
Årets tilgang	1.708.783	0
Årets afgang	0	0
Kostpris ultimo	1.708.783	1.599.869
Afskrivninger primo	0	-1.436.377
Årets afskrivninger	0	-11.084
Tilbageførte afskrivninger på årets afgang	0	0
Afskrivninger ultimo	0	1.447.461
Regnskabsmæssig værdi ultimo	1.708.783	152.408

Offentlig ejendomsvurdering kr. 440.000.

3 ANDRE TILGODEHAVENDER

	2009 kr.	2008 tkr.
Randers Kommune	283.726	48
Vandskat	26.810	0
Moms	855.998	166
	1.166.534	214

4	EGENKAPITAL		2009
			kr.
	Saldo primo		3.038.676
	Årets resultat		-2.031.398
	Saldo ultimo		<u>1.007.278</u>
5	KREDITINSTITUTTER	2009	2008
		kr.	tkr.
	Kommunekredit	1.956.039	0
	Overført til kortfristet gæld	-172.993	0
		<u>1.783.046</u>	<u>0</u>
	Heraf forfalder til betaling efter mere end 5 år	<u>1.018.302</u>	<u>0</u>
6	ANDEN GÆLD	2009	2008
		kr.	tkr.
	Vandskat	0	3
	Andre skyldige omkostninger	21.900	64
		<u>21.900</u>	<u>67</u>