

**I/S Nybrovejens Vandværk
Nybrovej 15
3550 Slangerup**

**Årsrapport
1. januar 2009 til 31. december 2009**

CVR. nr. 16577510

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Den uafhængige revisors påtegning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	7
Balance, aktiver	8
Balance, passiver	9
Noter	10
Eventualposter og forpligtelser mv.	15

Selskabsoplysninger

Interessentskab I/S Nybrovejens Vandværk
Nybrovej 15
3550 Slangerup

CVR. nr.: 16577510

Telefon: 47333925

Hovedaktivitet I/S Nybrovejens Vandværk's aktiviteter omfatter vandforsyning til interessenterne, boende i Slangerup og omegn.

Bestyrelse Ib. V. Hansen, Formand
Jan Lau, Kasserer
Mogens Hansen
Lars Jung
Jens Chr. Bøgh

Revisor Revisorhuset Halsnæs
Registreret revisionsaktieselskab
Strandvejen 46
3300 Frederiksværk

Ledelsespåtegning

Ledelsen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar 2009 til 31. december 2009.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Den valgte regnskabspraksis anses for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af interessentskabets aktiver, passiver, finansielle stilling samt resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Slangerup, den 26. februar 2010

Bestyrelsen:

Ib V. Hansen
Formand

Jan Lau
Kasserer

Mogens Hansen

Lars Jung

Jens Chr. Bøgh

Ovenstående resultatopgørelse og balance for 2009 har vi revideret uden yderligere bemærkninger.

Slangerup, den 18. februar 2009

Ole Aastad

Leif Ove Hansen

Generalforsamlingsvalgte revisorer

Den uafhængige revisors påtegning

Til interessenterne i I/S Nybrovejens Vandværk

Vi har revideret årsregnskabet for I/S Nybrovejens Vandværk for regnskabsåret 1. januar 2009 - 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 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

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført vores 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 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 selskabets udarbejdelse og aflæggelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede, med henblik på at udforme revisionshandlingerne, 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 årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores 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 2009 - 31. december 2009 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Frederiksværk, den 26. februar 2010

Revisorhuset Halsnæs

Registreret revisionsaktieselskab

Jørgen Nielsen
Registreret revisor FRR

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

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

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter og udgifter i takt med at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost i de følgende afsnit nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Indtægtskriterier

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms.

Skatter

Vandværket er ikke omfattet af skattepligt.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til anskaffelsessummen med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers brugstider.

Tab og fortjenester ved afhændelse af aktiver er indregnet i posten "Afskrivninger, anlægsaktiver". En specifikation heraf er vist i noterne.

Nyanskaffelser med en kostpris under DKK 12.300 indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Der indgår forventede økonomiske levetider som følger:

Vandværk og bygninger	40 år
Kildeplads Nord	40 år
Ledningsnet	20 år
Driftsmidler	5 - 10 år

Beholdninger af reparationsdele til ledningsnet

Vandværket har en fast beholdning af reparationsdele til ledningsnet m.v. Omkostningen hertil udgiftsføres ved anskaffelsen. Ved enkeltstående større køb umiddelbart forinden årets udgang optages beholdninger under periodeafgrænsningsposter.

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles i balancen til pålydende værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter en vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Likvide beholdninger

Omfatter likvide beholdninger.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til nominel værdi.

Resultatopgørelse

	2009 DKK	2008 TDKK	2007 TDKK	
Perioden 1. januar 2009 - 31. december 2009				
	Vandafgift	1.341.086	1.421	1.372
	Fast afgift	1.144.992	1.145	1.137
1	El, vandanalyser og afgifter	-445.077	-413	-403
2	Reparation ledningsnet og forsyningsanlæg	-311.040	-606	-287
	Dækningsbidrag	1.729.961	1.547	1.819
3	Møder, info og generalforsamling	-117.315	-88	-96
4	Auto og maskindrift	-96.132	-56	-62
5	Ejendommens drift	-32.041	-40	-18
6	Administrationsomkostninger	-203.950	-165	-212
7	Honorar bestyrelse	-220.410	-201	-203
8	Løn og gager	-1.662.329	-1.515	-1.192
	Indtjeningsbidrag	-602.216	-518	36
9	Afskrivninger, anlægsaktiver	-611.242	-584	-521
10	Sekundære poster	58.548	61	58
	Resultat før finansielle poster	-1.154.910	-1.041	-427
	Finansielle indtægter	644.546	935	805
	Årets resultat	-510.364	-106	378

Balance

	2009 DKK	2008 TDKK	2007 TDKK
Aktiver pr. 31. december 2009			
11 Vandværk og bygninger	1.847.943	1.770	1.748
12 Kildeplads Nord	1.409.195	1.456	1.502
13 Ledningsnet	5.032.200	5.356	5.481
14 Driftsmateriel og inventar	132.171	146	0
Materielle anlægsaktiver i alt	8.421.509	8.728	8.731
Bankindestående, anlægsfond	11.652.928	10.946	10.736
Finansielle anlægsaktiver i alt	11.652.928	10.946	10.736
Anlægsaktiver i alt	20.074.437	19.674	19.467
Tilgodehavender - vandafgift	0	220	-8
15 Andre tilgodehavender	0	8	0
Periodeafgrænsningsposter	44.178	68	3
Tilgodehavender i alt	44.178	296	-5
16 Likvide beholdninger	8.521.621	8.722	8.864
Omsætningsaktiver i alt	8.565.799	9.018	8.859
Aktiver i alt	28.640.236	28.692	28.326

Balance

	2009 DKK	2008 TDKK	2007 TDKK
Passiver pr. 31. december 2009			
Egenkapital, primo	16.326.405	16.724	16.025
Tilslutningsbidrag	520.000	241	787
Årets overførte resultat	-895.841	-638	-87
Henlagt anlægsinvesteringer, primo	11.267.451	10.736	10.271
Henlagt årets renter	385.477	532	465
Egenkapital i alt	27.603.492	27.595	27.461
17 Modtagne forudbetalinger fra kunder	137.047	0	0
Skyldige leverandører og omkostninger	154.520	179	123
18 Statsafgift vand	376.905	520	431
19 Moms	129.649	154	90
20 Skat personale, sociale omk. og feriepengeforpligtigelse	238.623	244	221
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	1.036.744	1.097	865
Gælds- og hensatte forpligtelser i alt	1.036.744	1.097	865
Passiver i alt	28.640.236	28.692	28.326

Noter

	2009 DKK	2008 TDKK	2007 TDKK
1 EI, vandanalyser og afgifter			
Elforbrug	204.922	175	166
Amtsafgift grundvandsbeskyttelse	152.500	128	125
Vandsamarbejder	54.420	65	68
Vandanalyser	33.235	45	44
EI, vandanalyser og afgifter i alt	445.077	413	403
2 Reparation ledningsnet og forsyningsanlæg			
Vedligeholdelse ledningsnet	195.326	403	143
Teknisk bistand	8.223	0	0
Braklægning og arealleje	1.688	2	2
Vedligeholdelse værk	70.049	134	100
Vedligeholdelse målere	33.803	56	14
Mindre værktøj	1.951	11	28
Reparation ledningsnet og forsyningsanlæg i alt	311.040	606	287
3 Møder, info og generalforsamling			
Generalforsamling	22.312	31	24
Mødeudgifter	65.479	38	60
Annoncering	20.887	10	9
Repræsentation og gaver	7.560	9	1
Tryksager/brochurer og lignende	1.077	0	2
Møder, info og generalforsamling i alt	117.315	88	96
4 Auto og maskindrift			
Brændstof	7.273	9	9
Vægtafgift og forsikring	31.829	29	29
Driftsudgifter, gravemaskine	5.143	1	14
Vedligeholdelse	47.142	14	8
Befordringsgodtgørelse	4.745	3	2
Auto og maskindrift i alt	96.132	56	62
5 Ejendommens drift			
Rengøring/renovation	3.926	4	2
Småanskaffelser	9.233	15	6
Ejendomsskat	4.970	4	3
Opvarmning	13.912	17	7
Ejendommens drift i alt	32.041	40	18

Noter

	2009 DKK	2008 TDKK	2007 TDKK
6 Administrationsomkostninger			
Kontorartikler/tryksager	26.081	15	21
EDB-omkostninger	18.481	15	22
Telefon	25.047	25	33
Porto, betalingsgebyrer	83.572	72	83
Revision og regnskabsassistance	24.725	17	26
Multidata	0	0	3
Forsikringer	10.582	10	10
Kontingenter og tidsskrifter	15.468	11	14
Kassedifferencer	-6	0	0
Administrationsomkostninger i alt	203.950	165	212
7 Honorar bestyrelse			
Honorar formand og kasserer	162.660	162	161
Honorar for bestyrelsesmøder	50.750	32	35
Honorar intern revision	7.000	7	7
Honorar bestyrelse i alt	220.410	201	203
8 Løn og gager			
Løn og vagtudgifter	1.224.970	1.168	1.113
Overført til anlægsværdier	-12.219	-83	-347
Løn kontor	372.016	359	350
Løn og gager	1.584.767	1.444	1.116
Pension	39.759	40	40
Pensioner	39.759	40	40
ATP-bidrag	7.380	6	6
Øvrige sociale omkostninger	9.027	7	16
Øvrige forsikringer	8.358	9	8
Kursusomkostninger	1.125	1	0
Personaleomkostninger	1.405	1	5
Arbejdstøj	6.817	4	1
Databehandling løn	3.691	3	0
Andre omkostninger til social sikring	37.803	31	36
Løn og gager i alt	1.662.329	1.515	1.192
9 Afskrivninger, anlægsaktiver			
Vandværk/bygninger	64.131	62	61
Kildeplads Nord	46.452	46	46
Ledningsnet	464.705	453	414
Driftsmidler/inventar	35.954	28	0
Fortjeneste ved salg af materielle anlæg	0	-5	0
Afskrivninger, anlægsaktiver i alt	611.242	584	521

Noter

	2009 DKK	2008 TDKK	2007 TDKK
10 Sekundære poster			
Indtægt, administration	21.936	17	16
Rykkergebyrer	23.700	27	25
Gebyr flytninger m.m.	12.192	13	15
Aflæsning Kommuner	720	1	0
Byggevand, syn og reparationer	0	3	2
Sekundære poster i alt	58.548	61	58
11 Vandværk og bygninger			
Anskaffelsessum, primo	2.527.817	2.444	2.444
Tilgang i årets løb	142.492	84	0
Samlet anskaffelsessum	2.670.309	2.528	2.444
Afskrivninger, primo	-758.235	-696	-635
Årets afskrivninger	-64.131	-62	-61
Samlede afskrivninger	-822.366	-758	-696
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december	1.847.943	1.770	1.748
Offentlig ejendomsværdi ansat til DKK 0.			
12 Kildeplads Nord			
Anskaffelsessum, primo	1.858.071	1.858	1.858
Samlet anskaffelsessum	1.858.071	1.858	1.858
Afskrivninger, primo	-402.424	-356	-310
Årets afskrivninger	-46.452	-46	-46
Samlede afskrivninger	-448.876	-402	-356
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december	1.409.195	1.456	1.502
13 Ledningsnet			
Anskaffelsessum, primo	9.192.555	8.864	7.580
Tilgang i årets løb	140.167	328	1.284
Samlet anskaffelsessum	9.332.722	9.192	8.864
Afskrivninger, primo	-3.835.817	-3.383	-2.969
Årets afskrivninger	-464.705	-453	-414
Samlede afskrivninger	-4.300.522	-3.836	-3.383
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december	5.032.200	5.356	5.481

Noter

	2009 DKK	2008 TDKK	2007 TDKK
14 Driftsmateriel og inventar			
Anskaffessum, primo	1.431.394	1.389	1.389
Tilgang i årets løb	22.130	174	0
Afgang i årets løb	0	-132	0
Samlet anskaffessum	1.453.524	1.431	1.389
Afskrivninger, primo	-1.285.399	-1.389	-1.389
Afskrivninger, afhændede	0	132	0
Årets afskrivninger	-35.954	-28	0
Samlede afskrivninger	-1.321.353	-1.285	-1.389
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december	132.171	146	0
15 Andre tilgodehavender			
Tilgodehavende sekundære indtægter	0	8	0
Andre tilgodehavender i alt	0	8	0
Tilgodehavender der forfalder til betaling mere end et år efter regnskabsårets udløb udgør DKK 0.			
16 Likvide beholdninger			
Kasse	139	1	1
Sparekassen Sjælland, 0523 1300186	9.839.698	2	2
Sparekassen Sjælland, garantbevis, 0523 5400388	50.000	50	50
Danske Bank, 3168 080204	325.196	504	1.570
Nordea Bank, 6881 115 946	419	0	0
Danske Bank, 9671684	392.539	348	127
Nordea - 1335 8966 543 613 - aftalekonto	6.545.606	18.763	0
Sparekassen Sjæll., aftalekonto	0	0	17.850
Sparekassen Sjæll., 5023 182486	500.000	0	0
Sparekassen Sjæll., 0523 1301606	2.520.952	0	0
Overført til aktivkonto	-11.652.928	-10.946	-10.736
Likvide beholdninger i alt	8.521.621	8.722	8.864
17 Modtagne forudbetalinger fra kunder			
Forudbetaling, Interessenter - vandforbrug	137.047	0	0
Modtagne forudbetalinger fra kunder i alt	137.047	0	0
18 Statsafgift vand			
Optrævet afgift	1.675.675	1.782	1.716
Afregnet afgift	-1.298.770	-1.262	-1.285
Statsafgift vand i alt	376.905	520	431
19 Moms			
Udgående moms	1.178.915	1.157	1.262
Indgående moms	-353.511	-436	-491
Elafgift	-116.214	-117	-141
Afregnet moms	-579.541	-450	-540
Moms i alt	129.649	154	90

Noter

	2009 DKK	2008 TDKK	2007 TDKK
20 Skat personale, sociale omk. og feriepengeforpligtigelse			
Skyldig A-skat	44.544	53	46
Skyldig AM-bidrag	10.643	11	10
Skyldig ATP	2.970	2	2
Afsat skyldige feriepengeforpligtelser	180.466	178	156
Skyldige feriepenge	0	0	7
Skat personale, sociale omk. og feriepengeforpligtigelse i alt	238.623	244	221

Eventualposter og forpligtelser mv.

Eventualforpligtelser

Interessentskabet har ingen kautions-, pensions- og garantiforpligtelser som ikke er indregnet i balancen.

Leje- og leasingforpligtelser

Interessentskabet har ingen leje eller leasingforpligtelser.

Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Indestående på garantkonto I Sparekassen Sjælland tkr. 50.