

ØKSENMØLLE/FUGLSLEV VANDVÆRK I/S

ÅRSREGNSKAB FOR 2011



REGNSKABSPRAKSIS

For at tilgodese krav fra Syddjurs Kommune er årsregnskaberne opdelt i ét regnskab for Øksenmølle/Fuglslev Vandværk I/S og ét regnskab for Øksenmølle/Fuglslev Grundejerforening I/S.

Årsregnskabet for 2011 for henholdsvis Øksenmølle/Fuglslev Vandværk I/S og Øksenmølle/Fuglslev Grundejerforening I/S er udarbejdet med udgangspunkt i nedennævnte principper:

RESULTATOPGØRELSE

Indtægter og udgifter er medtaget i den afdeling, hvor posterne direkte kan henføres til.

Fællesindtægter og –udgifter, der ikke er direkte henførbare, er med udgangspunkt i forholdet til kontingentindtægterne fordelt med 87 % til Vandværket og 13 % til Grundejerforeningen.

Balance

Tilslutningsafgifter tillægges foreningens egenkapital, medens udgifter henførende til hovedledninger og stikledninger fratrækkes egenkapitalen.

Værdipapirer er opført til kursværdi pr. 31/12 2011.

Aktiver og passiver er medtaget i den afdeling, hvor posterne direkte kan henføres til.



RESULTATOPGØRELSE FOR 2011

NOTE			Budget 2012
	Vandafgifter	591.761	744.750
	Vand til Tirstrup Vandværk	89.280	0
	Grønafgift for 2011	<u>-130.180</u>	-132.000
	Gebyrer		28.000
	Annonceindtægter		<u>4.500</u>
	INDTÆGTER IALT		<u>645.250</u>
1	Driftsomkostninger	196.770	307.000
2	Personaleomkostninger	137.616	138.162
3	Øvrige omkostninger	142.710	<u>119.900</u>
	OMKOSTNINGER IALT	<u>477.096</u>	<u>565.062</u>
	OVERSKUD FØR RENTER		80.188
	Renteindtægter af bankindestående og værdipapirer	34.794	
	Kursregulering værdipapirer, indtægt	7.672	
	RENTEINDTÆGTER IALT	<u>42.466</u>	<u>34.000</u>
	ÅRETS OVERSKUD	<u>148.318</u>	<u>114.188</u>

Der foreslås anvendt således:

Overført til næste år 148.318


BALANCE PR. 31. DECEMBER 2011

		Pr. 31/12 2010 tkr.
<u>AKTIVER</u>		
<u>Omsætningsaktiver</u>		
Tilgodehavende moms	51.446	82
Tilgode Tirstrup Vandværk	89.280	0
Erhvervs giro, Danske Bank	12.443	33
Thorsager Andelskasse, Tirstrup:		
Erhvervskonto nr. 410.229-3	41.556	10
Højrentekonto, variabel nr. 109.385-3	150.448	29
Højrentekonto, fast nr. 105.386-1	<u>6.412</u>	560
Sparekassen Kronjylland, Ebeltoft:		
Garantikapital nr. 7236.565	17.400	
Garant-kronekonto nr. 7236.581	232.681	
Garant Højrente nr. 7236.573	290.167	
Foreningskonto nr. 7236.557	<u>2</u>	0
Værdipapirer:		
Sparinvest afd. 7, korte obligationer, 2.403 stk.	280.911	281
Sparinvest afd. 20, danske obligationer, 2.488 stk.	<u>288.608</u>	<u>281</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER IALT	<u>1.461.354</u>	<u>1.276</u>
<u>Anlægsaktiver</u>		
Pumpehuset, matr. nr. 14 eo og 1 d:		
Saldo pr. 1/1 2011	<u>13.661</u>	<u>14</u>
ANLÆGSAKTIVER IALT	<u>13.661</u>	<u>14</u>
AKTIVER IALT	<u>1.475.015</u>	<u>1.290</u>


BALANCE PR. 31. DECEMBER 2011

		Pr. 31/12 2010 tkr.
<u>PASSIVER</u>		
<u>Gæld</u>		
Kreditorer:		
Skyldige omkostninger	37.600	0
AM-bidrag og A-skat, december 2011	11.206	1
Grønafgift 2011	130.180	133
Indbetalt a'conto 2011	<u>75.000</u>	<u>-75</u>
GÆLD IALT	<u>103.986</u>	<u>59</u>
<u>Hensættelser</u>		
Hensat til fremtidig vedligeholdelse	247.878	248
Hensat i 2011	<u>0</u>	<u>0</u>
HENSÆTTELSER IALT	<u>247.878</u>	<u>248</u>
<u>Egenkapital</u>		
Tilslutningsafgifter:		
Saldo pr. 1/1 2011	336.140	
Tilslutninger 2011, 2 stk.	31.100	
Afholdte udgifter vedrørende tilslutninger 2011	<u>39.509</u>	<u>-8.409</u>
Saldo pr. 31/12 2011	<u>327.731</u>	<u>336</u>
Overførsel til næste år:		
Saldo pr. 1/1 2011	647.102	
Årets overskud	148.318	
Saldo pr. 31/12 2011	<u>795.420</u>	<u>647</u>
EGENKAPITAL IALT	<u>1.123.151</u>	<u>983</u>
PASSIVER IALT	<u>1.475.015</u>	<u>1.290</u>



NOTER TIL ÅRSREGNSKABET

		Budget 2012

<u>NOTE 1: DRIFTSOMKOSTNINGER</u>		
Reparation af vandværket	9.299	150.000
Ny vandledning til Øksenmøllevej	70.981	0
Øvrige reparationer	15.733	20.000
Udskiftning af 152 vandmålere	62.758	70.000
Vandprøver og indvindingsret	18.730	20.000
Kortlægning af ledningsret	1.055	28.000
Elforbrug	<u>18.214</u>	<u>19.000</u>
DRIFTSOMKOSTNINGER IALT	<u>196.770</u>	<u>307.000</u>
 <u>NOTE 2: PERSONALEOMKOSTNINGER</u>		
Vederlag til formand, formand	21.924	22.000
Vederlag til Lonny Casted	21.924	22.000
Vederlag, Kai Lassen, sekretær	870	870
Kontorhold, formand	9.396	9.396
Kontorhold, Lonny Casted	9.396	9.396
Honorar, tilsyn vandværk, Aage Nielsen	26.400	26.500
Kørselsgodtgørelse	31.364	31.000
Møder	<u>16.342</u>	<u>17.000</u>
PERSONALEOMKOSTNINGER IALT	<u>137.616</u>	<u>138.162</u>



		Budget 2012
<u>NOTE 3: ØVRIGE OMKOSTNINGER</u>		
Forsikringer	11.658	12.000
Folkeregisteroplysninger	498	500
Kontorartikler og tryksager	20.723	23.000
Småanskaffelser	2.931	3.000
Udsendelse af Egernposten, porto	11.792	12.000
Udsendelse af girokort, porto	3.945	4.000
Øvrig porto	4.316	4.400
Afholdelse af generalforsamling	8.804	9.000
Kurser	875	1.000
Kontingenter	7.481	7.500
EDB	28.475	15.000
Abonnement	4.932	5.000
Advokat	3.419	4.000
Revision	16.530	17.000
Bogføring	13.920	0
Gaver	1.688	1.700
Gebyrer m.v.	723	800
ØVRIGE OMKOSTNINGER IALT	<u>142.710</u>	<u>119.900</u>



Århus i februar 2012

Bestyrelsen:

Ingolf Kronborg Havn
formand

Torben Tandrup
næstformand

Aage E. Nielsen
kasserer

Kai Lassen
sekretær

Kurt Christensen

REVISORERNES ERKLÆRING

Foranstående årsregnskab for 2011 er gennemgået og afstemt med bilag for udgifter, ligesom der er foretaget stikprøver med hensyn til indbetalinger fra de enkelte medlemmer. Check- og girokonto samt bankbøgerne er afstemt med de i årsregnskabet opførte beløb.

Undertegnede har d.d. godkendt regnskabet.

Århus, den

Hjørdis Skot
intern revisor



DEN UAFHÆNGIGE REVISORS PÅTEGNING

Til medlemmerne af Øksenmølle/Fuglslev Vandværk I/S.

Vi har revideret årsregnskabet for Øksenmølle/Fuglslev Vandværk I/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2011 omfattende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet aflægges med udgangspunkt i god regnskabsskik.

Bestyrelsens ansvar for årsregnskabet

Bestyrelsen har ansvaret for at udarbejde og aflægge et årsregnskab, der giver et retvisende billede. 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

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 foreningens 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 foreningens interne kontrol. En revision omfatter endvidere stillingtagen til, om den af bestyrelsen anvendte regnskabspraksis er passende, om de af bestyrelsen 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. Vi henviser til arbejdsfordelingen med foreningens interne revisor, jfr. dennes erklæring side 7.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2011 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2011 i overensstemmelse med god regnskabsskik.

Århus, den 9. februar 2012

Revisionsfirmaet A. Rolf Larsen, Århus,
statsautoriserede revisorer a-s

Jørgen Kristensen
statsautoriseret revisor