

***Øksenmølle-Fuglslev
Vandværk I/S***

Årsrapport 2012

Resultatopgørelse for 01.01.2012 - 31.12.2012

Balance pr. 31.12.2012

Øksenmølle-Fuglslev Vandværk I/S

Ledelsespåtegning

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.12 - 31.12.12 for Øksenmølle Fuglslev Vandværk.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven og selskabets vedtægter.


Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.12 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.12 - 31.12.12.

Ingen af virksomhedens aktiver er pantsat eller behæftet med ejendomsforbehold, og der påhviler ikke virksomheden eventualforpligtelser, som ikke fremgår af årsregnskabet

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Øksenmølle-Fuglslev, april 2013

Bestyrelsen


Jens Rodevad
Konstitueret formand


Kurt Christensen

Kaj Lassen


Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Aage E. Nielsen

Dirigent

Dirigent

Øksenmølle-Fuglslev Vandværk I/S

Revisionspåtegning

Til medlemmerne af Øksenmølle-Fuglslev Vandværk

Vi har revideret årsregnskabet for Øksenmølle-Fuglslev Vandværk for regnskabsåret 01.01.12 - 31.12.12, der omfatter resultatopgørelse, balance, anvendt regnskabspraksis og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Vor revision har ikke omfattet de i årsregnskabet indeholdte budgettal.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for selskabets udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. For- målet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt 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.

Øksenmølle-Fuglslev Vandværk I/S

Revisionspåtegning

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.12 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.12 - 31.12.12 i overensstemmelse med

Aarhus, den 22. april 2013

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab



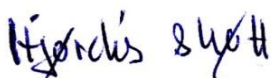
E.V. Christiansen
Statsaut. revisor

Den Interne revisors påtegning på regnskabet

Som generalforsamlingsvalgt kritisk revisor har vi revideret årsregnskabet for Øksenmølle-Fuglslev Vandværk for regnskabsåret 01.01.12 - 31.12.12.

Revisionen har ikke givet anledning til bemærkninger.

Øksenmølle-Fuglslev den april 2013



Hjørdis Skøtt

Øksenmølle-Fuglslev Vandværk I/S

Resultatopgørelse for perioden 01.01.12 - 31.12.12

Note	2012	2011	Budget 2013	Budget 2014
1 Nettoomsætning	561.867	550.861	600.860	600.860
2 Produktionsomkostninger	<u>272.713</u>	<u>131.354</u>	<u>196.086</u>	<u>216.086</u>
Bruttoresultat	289.154	419.507	404.774	384.774
3 Distributionsomkostninger	288.424	134.794	323.363	298.063
4 <i>Vandværk I/S</i>	<u>249.275</u>	<u>210.948</u>	<u>229.982</u>	<u>224.982</u>
Resultat af primær drift	-248.545	73.765	-148.571	-138.271
5 Andre driftsindtægter	<u>8.804</u>	<u>32.087</u>	<u>7.830</u>	<u>7.830</u>
Resultat før finansielle poster	-239.741	105.852	-140.741	-130.441
6 Finansielle indtægter	38.911	42.466	17.400	17.400
Årets resultat	<u>-200.830</u>	<u>148.318</u>	<u>-123.341</u>	<u>-113.041</u>
 Resultatdisponering				
Årets henlæggelse	0	0	0	0
Anvendt til vedligeholdelse	<u>-50.000</u>	<u>0</u>	<u>-35.000</u>	<u>-35.000</u>
Overført til egenkapital	<u>-150.830</u>	<u>148.318</u>	<u>-88.341</u>	<u>-78.041</u>

Øksenmølle-Fuglslev Vandværk I/S

Balance pr. 31. december 2012

Note	31.12.12	31.12.11
AKTIVER		
Anlægsaktiver		
7	Materielle anlægsaktiver	
	32.000	13.661
	Bygning	0
	Vandværk I/S	0
	Maskinanlæg	0
	Ledningsnet	0
	Stikledninger	0
	Målere	0
	<u>7.916.316</u>	<u>13.661</u>
	Anlægsaktiver i alt	13.661
	<u>7.916.316</u>	<u>13.661</u>
Omsætningsaktiver		
Værdipapirer		
	Sparinvest korte obligationer	280.911
	Sparinvest melleml. obl.	288.608
	<u>590.935</u>	<u>569.519</u>
Tilgodehavender		
	Tilgodehavender salg af vand	0
	Tilgode Tirstrup Vandværk	89.280
	Tilgodehavende moms	51.446
	<u>74.791</u>	<u>140.726</u>
8	Likvide beholdninger	751.109
	<u>675.151</u>	<u>751.109</u>
	Omsætningsaktiver i alt	1.461.354
	<u>1.340.877</u>	<u>1.461.354</u>
	AKTIVER I ALT	1.475.015
	<u>9.257.193</u>	<u>1.475.015</u>
Passiver		
9	Egenkapital	
	9.203.163	1.371.029
	<u>9.203.163</u>	<u>1.371.029</u>
	Egenkapital i alt	1.371.029
	<u>9.203.163</u>	<u>1.371.029</u>
Gældsforpligtelser		
Kortfristede gældsforpligtelser		
	Skyldig moms	0
	Skyldig grøn afgift	55.180
10	Anden gæld	48.806
	<u>19.359</u>	<u>48.806</u>
	<u>54.030</u>	<u>103.986</u>
	Gældsforpligtelser i alt	103.986
	<u>54.030</u>	<u>103.986</u>
	PASSIVER I ALT	1.475.015
	<u>9.257.193</u>	<u>1.475.015</u>

Øksenmølle-Fuglslev Vandværk I/S

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven for virksomheder i regnskabsklasse B. Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til foregående år.

Generelt c Vandværk I/S

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

I balancen indregnes aktiver, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt. Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt. Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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.

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden udgangen af regnskabsåret. Nettoomsætning måles til dagsværdi og opgøres ekskl. moms og rabatter.

Administrationsomkostninger

Heri indregnes omkostninger til det administrative personale, ledelse, kontorlokaler, kontoromkostninger m.v., herunder afskrivninger og gager.

Fællesudgifter der ikke er direkte henførbare, er i lighed med tidligere år fordelt med 87% til Vandværket og 13% til Grundejerforeningen

Øksenmølle-Fuglslev Vandværk I/S

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle poster

Under finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger, kursregulering af fremmed valuta samt realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab på værdipapirer.

Skat af årets resultat

Vandværket er undtaget for skattepligt i medfør af Selskabsskattelovens § 3.

Øksenmølle-Fuglslev Vandværk I/S

Noter

note	31.12.12	31.12.11	Budget 2013	Budget 2014
1 Netto omsætning				
Fast driftsbidrag	262.843	461.581	291.260	291.260
Målerafgift	0	0	89.600	89.600
Kubikmeterafgift	183.638	0	220.000	220.000
Vandværk I/S	37.600			
Regulering tidl. år	77.786	0	0	0
Salg af vand til andet værk	0	89.280	0	0
	561.867	550.861	600.860	600.860
2 Produktionsomkostninger				
Boringer, vedligeholdelse	57.644	0	10.000	10.000
Bygninger, vedligeholdelse	1.200	9.299	5.000	5.000
Installationer, vedligeholdelse	0	15.733	10.000	30.000
EI	19.468	18.214	20.000	20.000
Forsikring produktionsanlæg	12.479	11.658	7.000	7.000
Vandanalyse	24.042	18.730	20.000	20.000
Løn	71.762	57.720	36.000	36.000
Forsikring personale	0	0	968	968
Kørselsgodtgørelse	0	0	1.000	1.000
Afskrivning boringer	14.888	0	14.888	14.888
Afskrivning bygninger	36.473	0	36.473	36.473
Afskrivning maskinanlæg	34.757	0	34.757	34.757
	272.713	131.354	196.086	216.086
3 Distributionsomkostninger				
EI	6.848	0	7.000	7.000
Ledningsnet, vedligeholdelse	14.404	70.981	10.000	10.000
Vandmåler vedligeholdelse	0	62.758	5.000	5.000
Målerkontrol	0	0	10.000	10.000
Teknisk bistand	32.961	1.055	0	0
Lækagesøgning	0	0	50.000	0
Afskrivning ledningsnet	116.017	0	120.338	122.538
Afskrivning stikledninger	109.312	0	112.143	112.143
Afskrivning målere	8.882	0	8.882	31.382
	288.424	134.794	323.363	298.063

Øksenmølle- Fuglslev Vandværk I/S

Noter

note	31.12.12	31.12.11	Budget 2013	Budget 2014
4 Administrationsomkostninger				
Løn m.m. til bestyrelsen	22.794	22.794	31.320	31.320
Godtgørelse kontorhold	23.055	9.396	9.657	9.657
Bestyrelsesmøder	12.047	16.342	12.180	12.180
Vandværk I/S	0	0	1.305	1.305
Befordringsgodtgørelse	28.771	31.364	17.400	17.400
Kursus	0	875	10.440	10.440
Personaleomkostninger	5.468	0	5.220	5.220
Annoncer	-1.597	0	0	0
Porto	17.560	20.053	18.270	18.270
Bankgebyrer	2.194	1.221	0	0
Kontorartikler	23.009	20.723	8.700	8.700
Småanskaffelser	0	2.931	0	0
Telefon	229	0	0	0
Kontingenter	10.115	7.481	10.440	10.440
Abonnement/licensafgift	5.646	4.932	5.655	5.655
EDB udgifter	21.097	28.475	4.350	4.350
PBS udgifter	0	0	2.610	2.610
Revision	30.537	16.530	5.000	0
Sagkyndig bistand	0	3.419	0	0
Forbrugerinformation	452	0	435	435
Repræsentation	5.096	1.688	4.350	4.350
Generalforsamling	8.770	8.804	8.700	8.700
Bogføring	0	13.920	0	0
Administration Microwa	3.045	0	47.850	47.850
Tab på debitorer	30.823	0	26.100	26.100
Kassedifference	166	0	0	0
	<u>249.275</u>	<u>210.948</u>	<u>229.982</u>	<u>224.982</u>
5 Andre driftsindtægter				
Rykkergebyrer	3.889	27.615	3.480	3.480
Flyttegebyrer	4.915	0	4.350	4.350
Andre indtægter	0	4.472	0	0
	<u>8.804</u>	<u>32.087</u>	<u>7.830</u>	<u>7.830</u>
6 Finansielle indtægter				
Pengeinstitutter	17.221	34.794	17.400	17.400
Udbytte	33.305	0	0	0
Kursregulering	-11.615	7.672	0	0
	<u>38.911</u>	<u>42.466</u>	<u>17.400</u>	<u>17.400</u>

Øksenmølle-Fuglslev Vandværk I/S

Noter

Note

	Bygninger	Maskinanlæg	Ledningsnet
7 Anlægsaktiver			
Kostpris 01.01.12	1.823.650	496.530	5.765.450
Tilgang	0	0	141.593
<i>Vandværk I/S</i>	0	0	0
Kostpris 31.12.12	<u>1.823.650</u>	<u>496.530</u>	<u>5.907.043</u>
Afskrivninger 01.01.12	1.473.494	187.241	2.075.562
Årets afskrivninger	36.473	34.757	116.017
Afskrivninger 31.12.12	<u>1.509.967</u>	<u>221.998</u>	<u>2.191.579</u>
Regnskabsmæssig værdi 31.12.12	<u>313.683</u>	<u>274.532</u>	<u>3.715.464</u>
	Grunde	Stikledninger	Boringer
Kostpris 01.01.12	32.000	5.465.600	744.400
Tilgang	0	0	0
Afgang	0	0	0
Kostpris 31.12.12	<u>32.000</u>	<u>5.465.600</u>	<u>744.400</u>
Afskrivninger 01.01.12	0	1.967.616	595.087
Årets afskrivninger	0	109.312	14.888
Afskrivninger 31.12.12	<u>0</u>	<u>2.076.928</u>	<u>609.975</u>
Regnskabsmæssig værdi 31.12.12	<u>32.000</u>	<u>3.388.672</u>	<u>134.425</u>
	Målere		
Kostpris 01.01.12	0		
Tilgang	66.422		
Afgang	0		
Kostpris 31.12.12	<u>66.422</u>		
Afskrivninger 01.01.12	0		
Årets afskrivninger	8.882		
Afskrivninger 31.12.12	<u>8.882</u>		
Regnskabsmæssig værdi 31.12.12	<u>57.540</u>		

Øksenmølle-Fuglslev Vandværk I/S

Noter

Note

	31.12.2012	31.12.2011
8 Likvide beholdninger		
Kassebeholdning	0	0
Danske Bank, drift	76.071	12.443
Andelskassen, drift	67.280	41.556
<i>Vandværk I/S</i>	1.568	150.448
Andelskassen, højrente	6.412	6.412
Kronjylland, drift	2	2
Kronjylland, høj	271.463	290.167
Kronjylland, krone	234.955	232.681
Kronjylland, g.kapital	17.400	17.400
	675.151	751.109
9 Egenkapital		
Saldo 1. januar	795.420	647.102
Årets resultat	-150.830	148.318
Indskudskapital	345.726	327.731
Opskrivning af anlægsaktiver	8.014.969	0
Hensættelser		
Primo	247.878	247.878
Årets hensættelse	0	0
Anvendt til vedligeholdelse	-50.000	0
	9.203.163	1.371.029
10 Anden gæld		
Skyldige omkostninger	3.045	37.600
A.-skat tilbageholdt	16.314	11.206
	19.359	48.806