



Revisionsfirmaet

A. Rolf Larsen

statsautoriserede revisorer as

ØKSENMØLLE/FUGLSLEV VANDVÆRK I/S

ÅRSREGNSKAB FOR 2010



REGNSKABSPRAKSIS

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

Årsregnskabet for 2010 for henholdsvis Øksenhøje/Fuglslev Vandværk I/S og Øksenhøje/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 2010.

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



RESULTATOPGØRELSE FOR 2010

NOTE			Budget 2011
	Vandafgifter	541.256	560.000
	Grønafgift for 2010	<u>-132.700</u>	-132.700
	Gebyrer	27.664	28.000
	Annonceindtægter	<u>4.663</u>	<u>4.500</u>
	INDTÆGTER IALT		<u>459.800</u>
1	Driftsomkostninger	359.874	389.000
2	Personaleomkostninger	121.909	117.634
3	Øvrige omkostninger	132.377	<u>129.576</u>
	OMKOSTNINGER IALT	<u>614.160</u>	<u>636.210</u>
	UNDERSKUD FØR RENTER		-176.410
	Renteindtægter af bankindestående og vær- dipapirer	49.559	
	Kursregulering værdipapirer, udgift	-10.425	
	RENTEINDTÆGTER IALT	<u>39.134</u>	<u>37.000</u>
	ÅRETS UNDERSKUD	<u>-134.143</u>	<u>-139.410</u>

Der foreslås inddækket således:

Overført til næste år -134.143


BALANCE PR. 31. DECEMBER 2010

 Pr.
31/12
2009
tkr.

AKTIVER
Omsætningsaktiver

Tilgodehavende moms	82.060	40
Erhvervs giro, Danske Bank	33.010	5
Thorsager Andelskasse, Tirstrup:		
Erhvervskonto nr. 410.229-3	10.191	18
Højrentekonto, variabel nr. 109.385-3	29.011	753
Højrentekonto, fast nr. 105.386-1	559.825	0
Værdipapirer:		
Sparinvest afd. 7, korte obligationer, 2.403 stk. ...	280.454	288
Sparinvest afd. 20, danske obligationer, 2.488 stk.	<u>281.393</u>	<u>284</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER IALT	<u>1.275.944</u>	<u>1.388</u>

Anlægsaktiver

Pumpehuset, matr. nr. 14 eo og 1 d:		
Saldo pr. 1/1 2010	<u>13.661</u>	<u>14</u>
ANLÆGSAKTIVER IALT	<u>13.661</u>	<u>14</u>
AKTIVER IALT	<u>1.289.605</u>	<u>1.402</u>


BALANCE PR. 31. DECEMBER 2010

			Pr. 31/12 2009 tkr.
<u>PASSIVER</u>			
<u>Gæld</u>			
Kreditorer:			
Skyldige omkostninger		0	3
AM-bidrag og A-skat, december 2010		785	12
Grønafgift 2010	132.700		123
Indbetalt a'conto 2010	<u>-75.000</u>	<u>57.700</u>	<u>-75</u>
GÆLD IALT		<u>58.485</u>	<u>63</u>
<u>Hensættelser</u>			
Hensat til fremtidig vedligeholdelse		247.878	248
Hensat i 2010		<u>0</u>	<u>0</u>
HENSÆTTELSER IALT		<u>247.878</u>	<u>248</u>
<u>Egenkapital</u>			
Tilslutningsafgifter:			
Saldo pr. 1/1 2010		310.200	
Tilslutninger 2010	30.600		
Afholdte udgifter vedrørende tilslutninger 2010	<u>4.660</u>	<u>25.940</u>	
Saldo pr. 31/12 2010		<u>336.140</u>	<u>310</u>
Overførsel til næste år:			
Saldo pr. 1/1 2010	781.245		
Årets underskud	<u>-134.143</u>		
Saldo pr. 31/12 2010		<u>647.102</u>	<u>781</u>
EGENKAPITAL IALT		<u>983.242</u>	<u>1.091</u>
PASSIVER IALT		<u>1.289.605</u>	<u>1.402</u>



NOTER TIL ÅRSREGNSKABET

		Budget 2011
<u>NOTE 1: DRIFTSOMKOSTNINGER</u>		
Reparation af vandværket	28.146	250.000
Ny vandledning til Sneppevej	148.216	0
Renovering af boringer og pumper	83.937	10.000
Udskiftning af hovedstophaner	10.877	10.000
Øvrige reparationer	3.887	0
Udskiftning af 98 vandmålere	43.942	56.000
Vandprøver og indvindingsret	31.865	33.000
Kortlægning af ledningsret	1.033	20.000
Elforbrug	7.971	10.000
DRIFTSOMKOSTNINGER IALT	<u>359.874</u>	<u>389.000</u>
<u>NOTE 2: PERSONALEOMKOSTNINGER</u>		
Vederlag til formand, Preben Hviid-Hansen	19.836	19.836
Vederlag til Lonny Casted	19.836	19.836
Vederlag, Kai Lassen, sekretær	870	870
Kontorhold, Preben Hviid-Hansen	9.396	9.396
Kontorhold, Lonny Casted	9.396	9.396
Honorar, tilsyn vandværk, Aage Nielsen	30.075	26.000
Kørselsgodtgørelse	22.201	22.000
Møder	10.299	10.300
PERSONALEOMKOSTNINGER IALT	<u>121.909</u>	<u>117.634</u>



		Budget 2011
<u>NOTE 3: ØVRIGE OMKOSTNINGER</u>		
Forsikringer	11.222	12.000
Folkeregisteroplysninger	136	450
Kontorartikler og tryksager	20.890	21.000
Småanskaffelser	10.246	10.000
Udsendelse af Egerntposten, porto	12.262	13.000
Udsendelse af girokort, porto	5.037	5.500
Øvrig porto	2.946	4.000
Telefon, formand og kasserer	4.176	4.176
Afholdelse af generalforsamling	9.939	10.000
Kurser	375	500
Kontingenter	6.985	7.300
EDB	14.093	5.000
Abonnement	3.518	3.750
Advokat	1.990	3.000
Revision	13.485	14.000
Bogføring	14.355	14.500
Gaver	369	1.000
Gebyrer m.v.	353	400
ØVRIGE OMKOSTNINGER IALT	<u>132.377</u>	<u>129.576</u>



Århus i februar 2011

Bestyrelsen:

Preben Hviid-Hansen
formand

Kurt Trend
næstformand

Peder Jørgen Brander
kasserer

Kai Lassen
sekretær

Ingolf Kronborg Havn

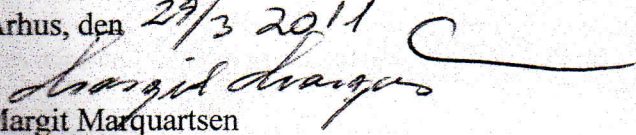
REVISORERNES ERKLÆRING

Foranstående årsregnskab for 2010 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

29/3 2011


Margit Marquartsen
intern revisor

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS PÅTEGNING

Til medlemmerne af Øksenhøj/Fuglslev Vandværk I/S.

Vi har revideret årsregnskabet for Øksenhøj/Fuglslev Vandværk I/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2010 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 2010 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2010 i overensstemmelse med god regnskabsskik.

Århus, den 21. februar 2011

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


Jørgen Kristensen

statsautoriseret revisor