

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