

## **Årsregnskab for 2011**

**Arnøje Vandværk I/S**  
Vibevej 19  
4652 Hårlev

CVR-nr. 15 71 88 97

---

Indholdsfortegnelse	<b>Side</b> 2
Betyrelsens beretning	3
Den uafhængige revisions påtegning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	6
Balance aktiver	7
Balance passiver	8
Specifikationer	9-10



## Årsberetning


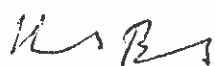
### Bestyrelsens beretning


Den af os udarbejdede årsrapport for 2011 er aflagt i overensstemmelse med dansk regnskabslovgivning. Årsberetningen er efter vor opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Arnøje den 1. marts 2012.

### Bestyrelse

  
John Valeur  
Formand  
Steen Andersen  


Gunner Hansen  
kasserer  
  
Klaus Buus  


Klaus Munch-Knudsen  
~~Mette Wanting~~  
sekretær  


Påtegning kritisk revisor:

I henhold til vandværkets vedtægter har jer foretaget en kritisk gennemgang af bilagene for året 2011  
Og fundet det i overensstemmelse med bogføreinen.

Arnøje den 3 marts 2012

Sine Andersen



## Den Uafhængige Revisions Påtegning

### Til intresenterne i Arnøje Vandværk I/S

#### Indledning

Vi har ydet assistance ved udarbejdelsen af det af indehaveren aflagte årsregnskab for perioden 1/1-2011 - 31/12-2011 for virksomheden Arnøje Vandværk I/S  
Vi har ikke foretaget revision.

#### Assistancens formål og udførelse

Vi har tilrettelagt og udført vort arbejde med det formål at assistere indehaveren med at udarbejde årsregnskabet i overensstemmelse med lovgivningens regler herom og god regnskabsskik.

Vort arbejde er udført i overensstemmelse med almindeligt anerkendte retningslinier for assistance med ikke reviderede årsregnskaber. Vi har herunder analyseret udvalgte regnskabsposter og sammenhænge i årsregnskabet.

Årsregnskabet er udarbejdet på grundlag af virksomhedens bogføring og meddelte oplysninger.

#### Konklusion

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med lovgivningen og god regnskabsskik, og at alle væsentlige forhold, som vi er blevet bekendt med, er medtaget i årsregnskabet.

Nyby den 1 marts 2012  
Nyby Revision ApS

Gunner Hansen



# Revisorerklæring

## Anvendt Regnskabspraksis

Årsrapporten for Arnøje Vandværk i/s 2011 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse A-virksomheder og er aflagt i danske kroner.

Regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Den anvendte regnskabspraksis er i hovedtræk følgende:

### GENERELT

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.

Aktiver indregnes i balancen, 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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor. 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.

### RESULTATOPGØRELSE

#### Vandafgifter.

Vandafgifterne opkræves en gang årligt.

#### Finansielle poster

Finansielle indtægter og udgifter indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -udgifter, mv.

### BALANCEN

#### Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, tekniske anlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Driftsmateriel og inventar	10 år
Anlæg	25 år
Ledninger	50 år

Aktiver med en kostpris på under den skattemæssige grænse fradrages som omkostning i resultatopgørelsen.

# Revisorerklæring

## **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af forventede tab (nettorealisationsværdi). Nedskrivninger foretages på grundlag af individuel vurdering af tilgodehavender.

# Resultatopgørelse for 2011

Spec.	<u>2011</u>		<u>2010</u>	
	Kr.		Kr.	
<b>1 NETTOOMSÆTNING</b>	<b>111.416</b>	100,0	<b>108.839</b>	100,0
<b>VARIABLE OMKOSTNINGER</b>				
2 Vareforbrug	-34.284		-67.863	
<b>Variable omkostninger i alt</b>	<b>-34.284</b>	-30,8	<b>-67.863</b>	-62,4
<b>DÆKNINGSBIDRAG</b>	<b>77.132</b>	69,2	<b>40.976</b>	37,6
<b>KAPACITETSOMKOSTNINGER</b>				
Andre driftsmiddelomkostninger	0		-3.079	
3 Lokaleomkostninger	-39.284		-32.546	
Administrationsomkostninger	-124		0	
<b>Kapacitetsomkostninger i alt</b>	<b>-39.408</b>	-35,4	<b>-35.625</b>	-32,7
<b>INDTJENINGSBIDRAG</b>	<b>37.724</b>	33,9	<b>5.351</b>	4,9
<b>AFSKRIVNINGER</b>				
4 Afskrivning materielle anlægsaktiver	-60.376		-58.972	
<b>Afskrivninger i alt</b>	<b>-60.376</b>	-54,2	<b>-58.972</b>	-54,2
<b>RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER</b>	<b>-22.652</b>	-20,3	<b>-53.621</b>	-49,3
<b>FINANSIERING</b>				
5 Finansieringsindtægter	84.979		81.384	
Finansieringsudgifter	-567		0	
<b>Finansiering i alt</b>	<b>84.412</b>	75,8	<b>81.384</b>	74,8
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>61.760</b>	55,4	<b>27.764</b>	25,5

## Balance 31. december 2011

Spec.	2011 Kr.	2010 Kr.
<b>AKTIVER</b>		
<b>ANLÆGSAKTIVER</b>		
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		
6 Grunde og bygninger	2.100.188	2.160.564
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<u>2.100.188</u>	<u>2.160.564</u>
<b>ANLÆGSAKTIVER I ALT</b>	<u>2.100.188</u>	<u>2.160.564</u>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>		
<b>Tilgodehavender</b>		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	205.937	215.731
<b>Tilgodehavender i alt</b>	<u>205.937</u>	<u>215.731</u>
<b>Værdipapirer og kapitalandele</b>		
7 Værdipapirer og kapitalandele	1.025.939	1.170.231
<b>Værdipapirer og kapitalandele i alt</b>	<u>1.025.939</u>	<u>1.170.231</u>
<b>Likvide beholdninger</b>	<u>635.450</u>	<u>343.157</u>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT</b>	<u>1.867.326</u>	<u>1.729.120</u>
<b>AKTIVER I ALT</b>	<u>3.967.514</u>	<u>3.889.684</u>



## Balance 31. december 2011

Spec.	2011 Kr.	2010 Kr.
<b>PASSIVER</b>		
<b>EGENKAPITAL</b>		
8 Egenkapital interessent 1	3.808.423	3.780.659
Periodens ikke fordelte resultat	61.760	27.764
<b>Egenkapital i alt</b>	<b><u>3.870.183</u></b>	<b><u>3.808.423</u></b>
<b>GÆLD</b>		
<b>Kortfristet gæld</b>		
9 Leverandører af varer og tjenesteydelser	63.170	67.321
10 Skyldig moms og afgifter	34.161	13.941
<b>Kortfristet gæld i alt</b>	<b><u>97.331</u></b>	<b><u>81.261</u></b>
<b>GÆLD I ALT</b>	<b><u>97.331</u></b>	<b><u>81.261</u></b>
<b>PASSIVER I ALT</b>	<b><u>3.967.514</u></b>	<b><u>3.889.684</u></b>

# Specifikationer

Spec.	2011 Kr.		2010 Kr.	
<b>1 NETTOOMSÆTNING</b>				
Vandafgift	161.728	145,2	167.984	154,3
m3 afgift	-52.670	-47,3	-59.145	-54,3
Indgåede gebyrer	2.358	2,1	0	0,0
<b>NETTOOMSÆTNING i alt</b>	<b>111.416</b>		<b>108.839</b>	
<b>2 Vareforbrug</b>				
Vedligeholdelse	-7.465		-30.553	
EI	-19.959		-19.794	
Energiafgift el retur	7.711		7.110	
Plantning af træer	-1.360		0	
Gebyr efter vandforsyningsloven	0		-3.100	
Renovation Kara	-1.116		0	
Vandmåler	-10.500		-20.008	
Køb af vand	-1.596		-1.519	
<b>Vareforbrug i alt</b>	<b>-34.284</b>		<b>-67.863</b>	
<b>3 Lokaleomkostninger</b>				
Kontorartikler	-423		-1.106	
Edb	-342		-687	
Telefon	0		-2.387	
Porto	-1.238		-1.220	
Møder - rejseudgifter	-386		-1.419	
Generalforsamling	-4.340		-5.906	
Annoncer	-1.694		-1.341	
Revisor	-16.600		-10.600	
Ejendomsskat	-620		-620	
Honoraer	-2.500		0	
Forsikringer	-3.516		-3.468	
Kontinget FDV	-2.588		-2.945	
Vandprøver	-5.037		-3.485	
Gebyr	0		2.636	
<b>Lokaleomkostninger i alt</b>	<b>-39.284</b>		<b>-32.546</b>	
<b>4 Afskrivning materielle anlægsaktiver</b>				
Afskrivning bygninger	-6.699		-6.699	
Afskrivning ledningsnet	-53.677		-52.273	
<b>Afskrivning materielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>-60.376</b>		<b>-58.972</b>	
<b>5 Finansieringsindtægter</b>				
Renteindtægter- bank	830		6.253	
Renteindtægter obl.	46.869		46.869	
Kursregulering obl.	36.857		27.751	
Renteindtægter debitorer	423		512	
<b>Finansieringsindtægter i alt</b>	<b>84.979</b>		<b>81.384</b>	

# Specifikationer

Spec.	2011 Kr.	2010 Kr.
<b>6 Grunde og bygninger</b>		
Bygninger	167.474	167.474
Afskrivninger primo	-120.582	-113.883
Årets afskrivninger	-6.699	-6.699
Ledningsnet primo	2.712.255	2.537.545
Tilgang i året	0	174.710
Afskrivning primo	-598.583	-546.310
Årets afskrivning	-53.677	-52.273
<b>Grunde og bygninger i alt</b>	<b><u>2.100.188</u></b>	<b><u>2.160.564</u></b>
<b>7 Værdipapirer og kapitalandele</b>		
Dansk stat 6 % 2011	0	189.319
Dansk stat 4 % 2015	1.024.677	979.650
Andelsbevis Jak	1.000	1.000
Andelskonto OK	262	262
<b>Værdipapirer og kapitalandele i alt</b>	<b><u>1.025.939</u></b>	<b><u>1.170.231</u></b>
<b>8 Egenkapital interessent 1</b>		
Indskud primo	3.808.423	3.660.359
Indskud	0	120.300
<b>Egenkapital interessent 1 i alt</b>	<b><u>3.808.423</u></b>	<b><u>3.780.659</u></b>
<b>9 Leverandører af varer og tjenesteydelser</b>		
Kreditorer	10.500	4.301
m3 afgift til skat	52.670	63.020
<b>Leverandører af varer og tjenesteydelser i alt</b>	<b><u>63.170</u></b>	<b><u>67.321</u></b>
<b>10 Skyldig moms og afgifter</b>		
Momssaldo primo		
Momssaldo primo	13.941	41.913
Udgående moms	40.432	72.071
Indgående moms	-14.948	-68.059
Elafgift	-7.711	-7.110
Afregnet moms	2.447	-24.875
<b>Skyldig moms og afgifter i alt</b>	<b><u>34.161</u></b>	<b><u>13.941</u></b>