

Grundejerforeningen Vellerup Sommerby
og
Andelsselskabet Vellerup Sommerby Vand-
værk

Regnskaber

1. januar – 31. december 2009

Grundejerforeningen Vellerup Sommerby
 Resultatopgørelse 1. januar – 31. december 2009

	<u>kr.</u>	Budget 2009 <u>kr.</u>
Indtægter		
Kontingenter	439.000	440.000
Indskud, nye medlemmer	10.800	22.000
Gebyrer, sen indbetaling/ tilbageførte gebyrer	15.940	18.000
Obligationer-, bank- og girorenter	1.228	5.000
Fortjeneste ved salg af traktor	100.000	0
	<hr/>	<hr/>
Indtægter i alt	566.968	485.000
Omkostninger		
<u>Honorarer og lønninger</u>		
Formand/sekretær	66.000	66.000
Næstformand, honorar	9.000	9.000
Bogføring inkl. Feriegodtgørelse	39.998	40.000
	<hr/>	
	114.998	
<u>Administration</u>		
Generalforsamling	23.195	10.000
Bestyrelsesmøder	12.702	13.000
Revisionshonorar	25.875	26.000
Kontorartikler, porto m.v.	8.455	12.000
Kørselsgodtgørelse	7.127	6.000
Telefongodtgørelse	850	1.500
Forsikringer	6.968	8.000
	<hr/>	
	85.172	
<u>Midsommerfest</u>		
Indtægter	-28.545	- 10.000
Udgifter	154.541	50.000
Henlæggelse overført fra tidligere år	0	0
	<hr/>	
	125.996	
<u>Badebro</u>		
Opsætning/nedtagning	14.576	13.000
Vedligeholdelse	7.465	5.000
	<hr/>	
	22.041	
	<hr/>	
Overført:	348.207	249.500

Grundejerforeningen Vellerup Sommerby
 Resultatopgørelse 1. januar – 31. december 2009

	<u>kr.</u>	Budget 2009 <u>kr.</u>
Overført:	348.207	249.500
<u>Foreningsblad</u>		
Annonceindtægt	- 40.875	- 42.000
Redaktørhonorar, inkl. feriegodtgørelse	20.000	18.000
Trykning	62.759	52.000
Forsendelse og andre omkostninger	30.564	44.000
	<u>72.448</u>	
<u>Vedligeholdelse</u>		
Græsslåning	81.700	65.000
Øvrige grønne områder	65.745	70.000
Retur fra grundejere	- 2.950	0
Henlæggelse	0	0
	<u>144.495</u>	
<u>Øvrige omkostninger</u>		
Advokathonorar	81.500	2.000
Lønsumsafgift	9.151	8.000
Bank- og girogebyrer, incl. PBS	6.914	8.000
Abonnementer	2.615	500
Småanskaffelser m.v.	2.299	7.000
Repræsentation og gaver	1.009	1.000
Uerholdelige fordringer	1.205	1.000
Ekstern IT assistance	7.188	0
	<u>111.881</u>	
Omkostninger i alt	<u>677.031</u>	<u>484.000</u>
Indtægter	566.968	485.000
Udgifter	<u>- 677.031</u>	<u>- 484.000</u>
ÅRETS RESULTAT	<u>- 110.063</u>	<u>1.000</u>

Grundejerforeningen Vellerup Sommerby
Balance pr. 31. december 2009

Aktiver

kr.

Danske Bank, konto 3431-007355	4.615	
Danske Bank, konto 3000-0002-2748-68	2.411	
Tilgodehavende hos medlemmer m.v.	44.077	
Mellemregning, Vejkonto	5.127.969	
Periodiserede renter	275	

Obligationer:

Nom. 22.034 5% Danske Kredit 2014 á 101,75		22.420
--	--	--------

Anlæg:

Grund til anskaffelsespris		<u>62.762</u>
		5.264.529

Gæld

Mellemregning med Vandværk	4.225.849	
Mellemregning med Snekonto	106.844	
Skyldige feriepenge, A-skat m.m.	<u>62.849</u>	4.395.542

Egenkapital

der fremkommer således:

868.987

Henlæggelse til midsommerfest:

Saldo 1/1 2009	0	
Anvendt 2009	<u>0</u>	0

Henlæggelse, grønne områder:

Saldo 1/1 2009	30.000	
Henlagt 2009	<u>0</u>	30.000

Henlæggelse maskinindkøb:

Saldo 1/1 2009	20.000	
Henlagt 2009	<u>0</u>	20.000

Kapitalkonto:

Saldo 1. januar 2009	928.530	
Resultat 2009	- 110.063	
Kursregulering af obligationer	<u>520</u>	818.987

868.987 868.987

Grundejerforeningen Vellerup Sommerby Vejkonto
Resultatopgørelse 1. januar – 31. december 2009

	kr.	Budget 2009 kr.
Indtægter		
Bidrag til Vejkonto	308.000	308.000
Vejbidrag ikke medlemmer	1.400	1.400
Obligations-, bank- og girorenter	<u>163.357</u>	<u>325.000</u>
Indtægter i alt	<u>472.757</u>	<u>634.400</u>
 Omkostninger		
Gebyrer	0	0
Diverse driftsomkostninger	0	0
Vedligeholdelse og asfaltering	0	80.500
Diverse vedligeholdelse	<u>4.572</u>	<u>0</u>
Omkostninger i alt	<u>4.572</u>	<u>80.500</u>
Indtægter	472.757	634.400
Omkostninger	<u>- 4.572</u>	<u>- 80.500</u>
Årets resultat	<u>468.185</u>	<u>553.900</u>

Grundejerforeningen Vellerup Sommerby Vejkonto
Balance pr. 31. december 2009

Aktiver

	kr.
Danske Bank, konto 3431-035170	105.994
Aftalekonto	8.700.000
Mellemregning vandværk	<u>2.683.722</u>
	11.489.716

Gæld

Mellemregning med grundejerforening	5.127.969
-------------------------------------	-----------

Egenkapital

der fremkommer således:

Saldo 1. januar 2009	5.893.562	
Resultat 2009	<u>468.185</u>	<u> </u>
	<u>6.361.747</u>	<u>6.361.747</u>

Grundejerforeningen Vellerup Sommerby Snekonto
 Resultatopgørelse 1. januar – 31. december 2009

	<u>kr.</u>	Budget 2009 <u>kr.</u>
Indtægter		
Bidrag til Snekonto	<u>0</u>	<u>0</u>
Indtægter i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
Omkostninger		
Snerydning	<u>48.713</u>	<u>30.000</u>
Omkostninger i alt	<u>48.713</u>	<u>30.000</u>
Indtægter	0	0
Omkostninger	<u>- 48.713</u>	<u>- 30.000</u>
Årets resultat	<u>-48.713</u>	<u>-30.000</u>

Balance 31. december 2009

	<u>kr.</u>
Aktiver	
Mellemregning med Grundejerforening	106.844
Gæld	
Mellemregning med vandværk	20.950
<u>Egenkapital</u> der fremkommer således:	
Saldo 1. januar 2009	134.607
Resultat 2009	<u>- 48.713</u>
	<u>85.894</u>
	<u>85.894</u>

Omkostninger, der vedrører såvel Grundejerforening som Vandværk, er fordelt i forholdet 50:50.

I bestyrelsen:

Allan Kirkestrup
foreningsformand

Preben Guldborg

Jørgen Larsen

Jens Hansen

Dan Pedersen

Poul Andersen

Anne Adelgaard

Den uafhængige revisors påtegning

Til medlemmerne af Grundejerforeningen Vellerup Sommerby.

Vi har revideret årsregnskabet for Grundejerforeningen Vellerup Sommerby for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2009 omfattende resultatopgørelse, balance og noter.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Foreningens ledelse 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 risiko 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 ledelsen anvendte regnskabspraksis er passende, om de af ledelsen 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.

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 2009 samt resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2009.

Frederiksberg, den 14. januar 2010

Signum Revision A/S
Statsautoriserede Revisorer

Claus C. Ørbech
statsautoriseret revisor

Jan Rasmussen
statsautoriseret revisor

Lis Guldborg
intern revisor

Andelsselskabet Vellerup Sommerby Vandværk
 Resultatopgørelse 1. januar – 31. december 2009

Budget
 2009
kr.

kr.

Indtægter

Hovedafgift	290.875	291.200
Ledningsbidrag	134.250	134.400
Målerafgift	89.500	89.300
Vandafgifter (forbrug)	167.820	170.000
Lukkegebyr/lukkeomkostninger	1.000	4.000
Åbningsgebyr/åbningsomkostninger Måler	1.500	2.000
Målerilmelding	185	0
Obligations-, bank- og girorenter	30	3.100
	<hr/>	<hr/>
Indtægter i alt	685.160	694.000

Omkostninger

Honorarer og lønninger

Formand/sekretær	66.000	66.000
Næstformand, honorar	9.000	9.000
Bogføring inkl. feriegodtgørelse	39.998	40.000
Driftsleder inkl. feriegodtgørelse	47.989	42.000
	<hr/>	
	162.987	

Driftsomkostninger

Forsikringer	6.967	9.000
Kontingenter, møder og kurser	6.583	5.000
Telefon og telefongodtgørelse	3.689	4.000
El	38.425	30.000
Vandanalyser m.v.	51.661	40.000
Småanskaffelser	9.256	10.000
Dagrenovation	1.156	9.000
Ejendomsskatter	4.747	0
Ekstern assistance	8.918	0
	<hr/>	<hr/>
	131.402	
Overført:	294.389	264.000

**Andelsselskabet Vellerup Sommerby Vandværk
Resultatopgørelse 1. januar – 31. december 2009**

	<u>kr.</u>	Budget 2009 <u>kr.</u>
Overført:	294.389	264.000
<u>Drift af vandmålere</u>		
Kontrolprøvning, rep. og vedligehold	138.200	29.300
Henlagt til målerkonto	60.000	60.000
Henlæggelse overført fra tidligere år	<u>-108.900</u>	0
	89.300	
<u>Vedligeholdelse</u>		
Bygninger, plads, haveanlæg og vandværksbygning	107.557	30.000
Maskiner	69.633	60.000
Ledningsnet	336.736	60.000
Henlæggelse overført fra tidligere år	<u>-354.293</u>	0
	159.633	
<u>Administration</u>		
Generalforsamling	20.610	12.000
Bestyrelsesmøder	12.855	13.000
Kontorartikler, porto m.v.	7.127	12.000
Kørselsgodtgørelse	8.275	7.000
Abonnementer	508	1.000
Revisionshonorar	<u>23.500</u>	24.000
	72.875	
<u>Øvrige omkostninger</u>		
Repræsentation og gaver	1.009	1.000
Advokathonorar	17.224	2.000
Bank- og girogebyrer incl. PBS	203	3.000
Uerholdelige fordringer	<u>0</u>	<u>2.000</u>
	18.436	
Omkostninger i alt	<u>634.633</u>	<u>580.300</u>
Indtægter	685.160	694.000
Udgifter	- 634.633	- 580.300
Overført til fornyelseskonto	<u>- 50.000</u>	<u>-110.000</u>
Årets resultat	<u>527</u>	<u>3.700</u>

Andelsselskabet Vellerup Sommerby Vandværk
Balance 31. december 2009

kr.

Aktiver

Danske Bank, konto 3195-152284	543
Tilgodehavende merværdiafgift	101.640
Mellemregning Grundejerforeningen	4.225.849
Mellemregning Snekonto	20.950

Anlæg

Bygninger, maskiner og ledninger: Anskaffelsespris 1. januar 2009	<u>4.196.692</u>
	8.545.674

Gæld

Skyldig vandafgift	14.741
Skyldige omkostninger	6.000
Mellemregning vejkonto	<u>2.683.722</u>
	5.841.211

Egenkapital

der fremkommer således:

Henlæggelse fornyelsesfond:			
Saldo 1. januar 2009	2.189.132		
Henlæggelse for 2009	50.000		
Indskud nye medlemmer	0		
Anvendt i 2009	<u>-354.293</u>		
		1.884.839	
Henlæggelse målerkonto:			
Saldo 1. januar 2009	204.678		
Henlæggelse for 2009	60.000		
Anvendt i 2009	<u>-108.900</u>		
		155.778	
Kapitalkonto			
Saldo 1. januar 2009	3.800.067		
Resultat 2009	527	<u>3.800.594</u>	
		<u>5.841.211</u>	<u>5.841.211</u>

I bestyrelsen

Allan Kirkestrup
foreningsformand

Preben Guldborg

Jørgen Larsen

Jens Hansen

Dan Pedersen

Poul Andersen

Anne Adelgaard

Den uafhængige revisors påtegning

Til andelshaverne i Vellerup Sommerby Vandværk

Vi har revideret årsregnskabet for Andelsselskabet Vellerup Sommerby Vandværk for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2009 omfattende resultatopgørelse, balance og noter.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Andelsselskabets ledelse 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 risiko for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om fejlinformationen skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor interne kontroller, der er relevante for andelsselskabets udarbejdelse og aflæggelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede, med henblik på at udforme revisionshandlingerne, der er passende efter omstændighederne, men ikke med det formål at udtrykke en konklusion om effektiviteten af andelsselskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere stillingtagen til, om den af ledelsen anvendte regnskabspraksis er passende, om de af ledelsen 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.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af andelsselskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2009 samt resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2009.

København, den 14. januar 2010

Signum Revision A/S
Statsautoriserede Revisorer

Claus C. Ørbech
statsautoriseret revisor

Jan Rasmussen
statsautoriseret revisor

Lis Guldborg
intern revisor