

# REGNSKABER BUDGETTER

## ORDINÆR GENERALFORSAMLING 2023

**Grundejerforeningen Vellerup Sommerby**

**Vellerup Sommerby Vandværk**

### BEMÆRK

**Ny hjemmeside for foreningen og vandværket:**

[www.velsom.dk](http://www.velsom.dk)

**Nye e-mailadresser:**

Foreningen: [post@velsom.dk](mailto:post@velsom.dk)

Vandværket: [vv@velsom.dk](mailto:vv@velsom.dk)

# Indholdsfortegnelse

## Regnskaber 2021

Erklæring fra intern revisor vedrørende regnskaber for 2021.....	1
Årsrapport 2021 vedrørende foreningen .....	3
Regnskab 2021 vedrørende vejkonto .....	22
Regnskab 2021 vedrørende snekonto .....	28
Årsrapport 2021 vedrørende vandværket.....	34

## Regnskaber/hovedtal 2022

Erklæring fra intern revisor vedrørende regnskaber for 2022.....	54
Hovedtal for 2022 vedrørende foreningen og vandværket .....	56

## Budgetter 2023 og 2024

Budget 2023 og 2024 vedrørende foreningen.....	57
Budget 2023 og 2024 vedrørende vandværket .....	59

## Erklæring fra intern revisor vedrørende regnskaber for 2021

### Revisorpåtegning intern revisor Vellerup Sommerby og Vellerup Sommerbys Vandværk.

Som intern revisor har jeg to opgaver i forbindelse med revidering af foreningens regnskaber.

1. Undersøge om alle bilag er stilet til Vellerup Sommerby og Vandværk.
2. Undersøge om bestyrelsen har anvendt foreningens midler efter generalforsamlingens anvisning.

Alle bilag er i dag scannet ind og er vedhæftet ved hvert posteringsnummer.

Dette betyder at jeg som revisor på et hvilket som helst tidspunkt kan følge samtlige posteringer, det betyder også at jeg skal bruge en del flere flere timer på at gennemgå regnskabet, i forhold til at alle bilag sad i nummerorden i et ringbind.

Jeg bruger gerne denne ekstra tid på at få det nødvendige overblik.

I forbindelse med at nogle grundejere har kontaktet mig, og meddelt at der ikke var bevilget penge til at få en advokat til at gennemgå foreningens vedtægter og udarbejde et responsum må jeg meddele, at min funktion som intern revisor ikke er at skulle godkende bestyrelsens dispositioner, men alene undersøge bilagene som beskrevet i punkt 1 og 2.

Bestyrelsen har flere steder begrundet, hvorfor det var påtrængende at få vedtægterne gennemgået af en anden advokat end foreningens sædvanlige advokat.

Jeg har som Bjarne Skjoldager beskriver det andre steder på blandt andet Facebook, haft et møde med ham og Henriette Dedichen. Et møde hvor jeg ikke ville fremvise de bilag som de ønskede at se.

Igen skal jeg henvise til at min funktion som intern revisor **ikke** er andet end det ovenfor anført. En intern revisor skal ikke udleverer regnskabsbilag til foreningens medlemmer eller bestyrelse. Bestyrelsen har selv bilagende.

De pågældende fik besked om at kontakte foreningsformanden, som bestyrelsen har besluttet i henhold til bestyrelsens forretningsorden. Bjarne og Henriette fik mundtligt svar på de spørgsmål og herudover oplyst beløb på de posteringer de efterspurte.

Jeg deltog i en del af det første bestyrelsesmøde efter der var valgt en ny bestyrelse ved urafstemningen i efteråret.

Et møde hvor den nye bestyrelse og jeg skulle udtale om vi havde tillid til optællingsresultat. Jeg overværede også, at den nye bestyrelse konstituerede sig efter at Allan Kirkestrup havde meddelt at han på trods af valget ikke ønskede at fortsætte som formand. Det udsendte materiale fra Allan ved sin afgang og bestyrelsens efterfølgende referat beskriver de nærmere omstændigheder og er korrekt beskrevet. Vedtægtens bestemmelser for urafstemningen er overholdt i begge tilfælde.

Efter det konstituerede bestyrelsesmøde underskrev samtlige bestyrelsesmedlemmer bestyrelsens forretningsorden, fortrolighedserklæring, IT politik og databehandleraftale.

Jeg har også set samtlige ansættelseskontrakter på de ansatte i foreningen og kan bekræfte, at lønninger og honorarer mv. stemmer ens med budgetterne.

Jeg har set samtlige dokumenter underskrevet af alle personer med tilknytning til bestyrelsen og ansatte.

Jeg deltog også på mødet efter urafstemningen om nye vedtægter i marts 2022. Her blev der efterfølgende udarbejdet et referat, som er udsendt til foreningens medlemmer. Vedtægtens bestemmelser for urafstemningen er overholdt.

Jeg kan supplerer med, at bestyrelsen i henhold til vedtægtens bestemmelser kan indkalde til en urafstemning og det ikke kræver en generalforsamlingsbeslutning først.

Som sidste bemærkning kan jeg oplyse, at bestyrelsen ved formand Henrik Kirkestrup efter hvert bestyrelsesmøde fremsender kopi af referaterne fra bestyrelsesmøderne. Der har været afholdt 11 bestyrelsesmøder.

Bestyrelsen informerer undertegnede med utroligt mange oplysninger. Mere end hvad man kan forvente og hvad, som egentlig ligger i at være intern revisor.

Jeg kan konkludere, at alle bilag i regnskabet er stilet til grundejerforeningen eller til vandværket.

Jeg vurderer efter bedste evne, at bestyrelsen har administreret efter generalforsamlingens anvisning.

  
Jesper Janholm (Mar 20, 2022 16:14 GMT+1)

Jesper Janholm  
Intern Revisor

Mar 20, 2022

Adobe Sign Transaction Number: CB.JCHBCAABAAMs5ZiiU33jmlUuDi9tkbv1EVCLig.JK5Sm

# Grundejerforeningen Vellerup Sommerby

Møjsevænget 87, 4050 Skibby  
CVR-nr. 27 33 16 10

## Årsrapport for 2021

Penneo dokumentnøgle: OLEGX-PH2HZ-K6W3I-QQBBK-P0WQ4-01X2

---

Foreningsoplysninger m.v.	3
Ledelsespåtegning	4
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	5 - 7
Resultatopgørelse	8
Balance	9 - 10
Egenkapitalopgørelse	11
Noter	12 - 18

---

---

## Foreningsoplysninger m.v.

---

---

### Foreningen

---

Grundejerforeningen Vellerup Sommerby  
c/o Henrik Kirkestrup  
Mejsevænget 87  
4050 Skibby  
Telefon: 31 27 19 17  
Hjemsted: Vellerup  
CVR-nr.: 27 33 16 10  
Regnskabsår: 01.01 - 31.12

---

### Bestyrelse

---

Foreningsformand Henrik Kirkestrup  
Næstformand Anne Adelgaard  
Flemming Nielsen  
Torben Jarnit  
Carsten Nielsen  
Hans Rasmussen

---

### Revision

---

Beierholm  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.21 - 31.12.21 for Grundejerforeningen Vellerup Sommerby.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.21 og resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.21 - 31.12.21.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Skibby, den 8. februar 2022

### **Bestyrelsen**

Henrik Kirkestrup  
Formand

Anne Adelgaard  
Næstformand

Flemming Nielsen

Torben Jarmit

Carsten Nielsen

Hans Rasmussen



## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

### Til medlemmerne i Grundejerforeningen Vellerup Sommerby

#### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Grundejerforeningen Vellerup Sommerby for regnskabsåret 01.01.21 - 31.12.21, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.21 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.21 - 31.12.21 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

#### Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af foreningen i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

#### Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Foreningen har medtaget budgettal som sammenligningstal i resultatopgørelse og noter. Disse budgettal har, som det også fremgår af resultatopgørelse og noter, ikke været underlagt revision, hvorfor vi ikke udtrykker nogen sikkerhed herom.

#### 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.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere foreningens evne til at fortsætte driften, at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant, samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere foreningen, indstille driften eller ikke har andet rea-

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

listisk alternativ end at gøre dette.

### Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlingerne som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlingerne, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af foreningens interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincipperne om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om foreningens evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysningerne herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at foreningen ikke længere kan fortsætte driften.

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Søborg, den 8. februar 2022

### **Beierholm**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 32 89 54 68

Jan Nygaard  
Statsaut. revisor

## Resultatopgørelse

Note	2021	Ikke revideret budget 2021	2020
	DKK	DKK	DKK
Kontingenter	880.666	879.000	791.600
Indskud, nye medlemmer	30.767	24.000	45.200
Gebyrer, sen indbetaling/tilbageførte gebyrer	5.100	16.000	13.507
Gebyrer, campingvogne	4.000	0	0
Andre indtægter	8.465	0	43.350
Indtægt, hjertestarter	93.312	94.500	70.930
Bidrag, campingplads	36.000	36.000	36.000
Salg af nøgler	250	0	0
<b>Indtægter i alt</b>	<b>1.058.560</b>	<b>1.049.500</b>	<b>1.000.587</b>
1 Personaleomkostninger	-141.366	-146.940	-144.770
2 Midsommerfest	-2.035	-10.000	0
3 Badebro	-13.202	-18.000	-14.448
4 Foreningsblad	-77.314	-91.728	-104.871
5 Naturpleje	-358.484	-390.000	-490.038
6 Administrationsomkostninger	-403.753	-293.000	-305.203
<b>Andre eksterne omkostninger i alt</b>	<b>-996.154</b>	<b>-949.668</b>	<b>-1.059.330</b>
<b>Resultat af primær drift</b>	<b>62.406</b>	<b>99.832</b>	<b>-58.743</b>
Finansielle indtægter	-6.415	0	0
<b>Finansielle poster i alt</b>	<b>-6.415</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Årets resultat</b>	<b>55.991</b>	<b>99.832</b>	<b>-58.743</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Henlæggelse campingplads	0	0	-51.850
Kapitalkonto	55.991	99.832	-6.893
<b>I alt</b>	<b>55.991</b>	<b>99.832</b>	<b>-58.743</b>

**Balance**

<b>AKTIVER</b>		31.12.21	31.12.20
		DKK	DKK
Note			
	Grunde	698.337	698.337
7	<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>698.337</b>	<b>698.337</b>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>698.337</b>	<b>698.337</b>
	Tilgodehavende kontingent/vejfond	22.055	21.171
	Mellemregning Velleup Sommerby Vandværk	985.363	0
	Periodeafgrænsningsposter	0	1.125
	<b>Tilgodehavender i alt</b>	<b>1.007.418</b>	<b>22.296</b>
	Danske Bank konto 2274868	9.792	1.321.613
	<b>Likvide beholdninger i alt</b>	<b>9.792</b>	<b>1.321.613</b>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>1.017.210</b>	<b>1.343.909</b>
	<b>Aktiver i alt</b>	<b>1.715.547</b>	<b>2.042.246</b>

		31.12.21	31.12.20
		DKK	DKK
<b>PASSIVER</b>			
Note			
	Henlæggelse campingplads	44.840	44.840
	Kapitalkonto	-153.132	-209.123
	<b>Egenkapital i alt</b>	<b>-108.292</b>	<b>-164.283</b>
	Skyldige omkostninger	97.976	73.529
	Mellemregning Vellerup Sommerby Vandværk	0	230.411
	Mellemregning Grundejerforeningen Vellerup Sommerbys vejkonto	1.370.958	1.371.580
	Mellemregning Grundejerforeningen Vellerup Sommerbys Snekonto	334.855	508.005
8	Anden gæld	20.050	23.004
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b>1.823.839</b>	<b>2.206.529</b>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>1.823.839</b>	<b>2.206.529</b>
	<b>Passiver i alt</b>	<b>1.715.547</b>	<b>2.042.246</b>

**Egenkapitalopgørelse**

Beløb i DKK	Henlæggelse campingplads	Kapitalkonto	Egenkapital i alt
Egenkapitalopgørelse for 01.01.21 - 31.12.21			
Saldo pr. 01.01.21	44.840	-209.123	-164.283
Forslag til resultatdisponering	0	55.991	55.991
Saldo pr. 31.12.21	44.840	-153.132	-108.292

	2021 DKK	Ikke revideret budget 2021 DKK	2020 DKK
<b>1. Personalemkostninger</b>			
Formand/sekretær	83.342	83.120	81.892
Næstformand	11.484	11.460	11.292
Bogføring, inkl. feriegodtgørelse	46.540	52.360	51.586
I alt	141.366	146.940	144.770
<b>2. Midsommerfest</b>			
Udgifter	2.035	10.000	0
<b>3. Badebro</b>			
Opsætning/nedtagning	8.106	10.000	8.964
Vedligeholdelse	5.096	8.000	4.036
Gaver og blomster	0	0	1.448
I alt	13.202	18.000	14.448
<b>4. Foreningsblad</b>			
Annonceindtægter	-57.019	-48.000	-47.038
Redaktørhonorar, inkl. feriegodtgørelse	27.815	25.728	24.503
Trykning	64.125	70.000	93.638
Forsendelse og andre omkostninger	42.393	44.000	32.850
Øvrige omkostninger	0	0	918
I alt	77.314	91.728	104.871



## Noter

	2021 DKK	Ikke revideret budget 2021 DKK	2020 DKK
<b>5. Naturpleje</b>			
Græsslåning	207.594	220.000	127.438
Retur fra grundejere	-26.370	0	-3.000
Øvrige grønne områder	176.701	170.000	313.750
Vedligeholdelse af campingplads	559	0	51.850
I alt	358.484	390.000	490.038

**6. Administrationsomkostninger**

Generalforsamling	94.320	50.000	32.250
Bestyrelsesmøder	891	15.000	15.000
Ubrugte midler hensat til bestyrelsen, tilbageført	0	0	-39.000
Kørselsgodtgørelse	7.884	9.000	4.379
Forsikringer	3.434	3.000	3.250
Kontorartikler, porto, m.v.	13.803	10.000	3.476
Bank- og girogebyrer	5.045	8.000	9.835
Revisorhonorar	72.940	40.000	48.938
PBS-omkostninger	5.066	0	3.147
Lønsumsafgift	5.010	6.000	5.312
Småanskaffelser	3.000	8.000	25.000
Abonnementer	13.206	0	30.631
Advokat	50.000	5.000	51.300
Telefongodtgørelse	2.700	3.000	5.413
Repræsentation og gaver	1.403	1.000	2.973
Uerholdelige fordringer	-210	5.000	3.451
SOS Hjertestarter	94.500	130.000	94.500
Ekstern assistance IT	30.761	0	5.348
I alt	403.753	293.000	305.203

**7. Materielle anlægsaktiver**

Beløb i DKK	Grunde
Kostpris pr. 01.01.21	698.337
Kostpris pr. 31.12.21	698.337
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.21	698.337

	31.12.21 DKK	31.12.20 DKK
<b>8. Anden gæld</b>		
A-skat og arbejdsmarkedsbidrag	11.703	19.111
Feriepenge	4.633	2.544
Lønsumsafgift	3.714	1.349
I alt	20.050	23.004

## 9. Anvendt regnskabspraksis

### GENERELT

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven for virksomheder i regnskabsklasse A.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til foregående år.

### Generelt om indregning og måling

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 foreningen, og aktivets værdi kan måles pålideligt. Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå foreningen, 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.

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

### Indtægter

Kontingent til grundejerforening vedrørende regnskabsperioden indgår i resultatopgørelsen.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration, midsommerfest, badebro, foreningsblad og vedligeholdelse.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn, gager inklusive feriepenge og pensioner samt øvrige personalerelaterede omkostninger. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

**9. Anvendt regnskabspraksis** - fortsat -**Af- og nedskrivninger**

Afskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver tilsigter, at der sker systematisk afskrivning over aktivernes forventede brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende brugstider og restværdier:

	Rest- Brugstid, værdi, år procent
Grunde	100

Grunde afskrives ikke.

**Andre finansielle poster**

Under andre finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger m.v.

**BALANCE****Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver omfatter grunde.

Materielle anlægsaktiver måles i balancen til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil aktivet er klar til brug. Renter af lån til at finansiere fremstillingen indregnes ikke i kostprisen.

Kostprisen for et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Materielle anlægsaktiver afskrives lineært baseret på brugstider og restværdier, som fremgår af afsnittet "Af- og nedskrivninger".

Gevinster eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem en eventuel salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet fratrukket eventuelle omkostninger til bortskaffelse.

## 9. Anvendt regnskabspraksis - fortsat -

### Nedskrivning af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af anlægsaktiver, der ikke måles til dagsværdi, vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Hvis foreningens realiserede afkast af et aktiv eller en gruppe af aktiver er lavere end forventet, anses dette som en indikation på værdiforringelse.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis hver gruppe af aktiver.

Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen samt forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Nedskrivninger tilbageføres, når begrundelsen for nedskrivningen ikke længere består.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af tab.

Nedskrivninger til imødegåelse af tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender, når der på individuelt niveau foreligger en objektiv indikation på, at et tilgodehavende er værdiforringet.

### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, der er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående på bankkonti samt kontante beholdninger.

**9. Anvendt regnskabspraksis** - fortsat -**Gældsforpligtelser**

Kortfristede gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.

# PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift.  
Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

"Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument."

## Jan Nygaard

### Revisor

På vegne af: Beierholm

Serienummer: CVR:32895468-RID:16669274

IP: 212.98.xxx.xxx

2022-04-04 13:07:07 UTC

NEM ID 

## Henrik Brun Kirkestrup

### Bestyrelse

Serienummer: PID:9208-2002-2-094365788078

IP: 46.246.xxx.xxx

2022-04-04 13:07:43 UTC

NEM ID 

## Flemming Wagn Nielsen

### Bestyrelse

Serienummer: PID:9208-2002-2-917097622357

IP: 188.181.xxx.xxx

2022-04-04 15:17:15 UTC

NEM ID 

## Carsten Nielsen

### Bestyrelse

Serienummer: PID:9208-2002-2-159489055770

IP: 80.208.xxx.xxx

2022-04-04 15:28:42 UTC

NEM ID 

## Torben Jarnit

### Bestyrelse

Serienummer: PID:9208-2002-2-826404570285

IP: 188.181.xxx.xxx

2022-04-05 15:42:19 UTC

NEM ID 

## Anne Adelgaard

### Bestyrelse

Serienummer: PID:9208-2002-2-856732137904

IP: 2.109.xxx.xxx

2022-04-07 06:28:13 UTC

NEM ID 

## Hans Christian Rasmussen

### Bestyrelse

Serienummer: PID:9208-2002-2-845175602960

IP: 87.49.xxx.xxx

2022-04-09 12:26:18 UTC

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: OLEGX-PH2HZ-K6W3I-QQBBK-P0WQ4-01X2

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempelt med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

#### Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <[penneo@penneo.com](mailto:penneo@penneo.com)>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>

# Grundejerforeningen Vellerup Sommerby

Møjsevænget 87, 4050 Skibby  
CVR-nr. 27 33 16 10

## Vejkonto 1. januar - 31. december 2021



Note	2021	Ikke revideret budget	2020
	DKK	DKK	DKK
<b>Bidrag til vejkonto</b>	<b>400</b>	<b>0</b>	<b>176.200</b>
Personaleomkostninger	-1.023	0	0
Vedligeholdelse og asfaltering	0	0	-157.921
<b>Resultat før af- og nedskrivninger</b>	<b>-623</b>	<b>0</b>	<b>18.279</b>
<b>Årets resultat</b>	<b>-623</b>	<b>0</b>	<b>18.279</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Kapitalkonto	-623	0	18.279
<b>I alt</b>	<b>-623</b>	<b>0</b>	<b>18.279</b>

<b>AKTIVER</b>		31.12.21	31.12.20
		DKK	DKK
Note			
	Mellemregning med Grundejerforening	1.370.958	1.371.581
	Mellemregning Snekonto	399.875	399.875
	<b>Tilgodehavender i alt</b>	<b>1.770.833</b>	<b>1.771.456</b>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>1.770.833</b>	<b>1.771.456</b>
	<b>Aktiver i alt</b>	<b>1.770.833</b>	<b>1.771.456</b>

**PASSIVER**

Note	31.12.21 DKK	31.12.20 DKK
Kapitalkonto	1.770.833	1.771.456
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>1.770.833</b>	<b>1.771.456</b>
<b>Passiver i alt</b>	<b>1.770.833</b>	<b>1.771.456</b>

---

Beløb i DKK	Kapitalkonto
<hr/>	
Egenkapitalopgørelse for 01.01.21 - 31.12.21	
Saldo pr. 01.01.21	1.771.456
Forslag til resultatdisponering	-623
<hr/>	
Saldo pr. 31.12.21	1.770.833
<hr/>	

# PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

"Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument."

## Jan Nygaard

### Revisor

På vegne af: Beierholm

Serienummer: CVR:32895468-RID:16669274

IP: 212.98.xxx.xxx

2022-04-04 13:07:07 UTC

NEM ID 

## Henrik Brun Kirkestrup

### Bestyrelse

Serienummer: PID:9208-2002-2-094365788078

IP: 46.246.xxx.xxx

2022-04-04 13:07:43 UTC

NEM ID 

## Flemming Wagn Nielsen

### Bestyrelse

Serienummer: PID:9208-2002-2-917097622357

IP: 188.181.xxx.xxx

2022-04-04 15:17:15 UTC

NEM ID 

## Carsten Nielsen

### Bestyrelse

Serienummer: PID:9208-2002-2-159489055770

IP: 80.208.xxx.xxx

2022-04-04 15:28:42 UTC

NEM ID 

## Torben Jarnit

### Bestyrelse

Serienummer: PID:9208-2002-2-826404570285

IP: 188.181.xxx.xxx

2022-04-05 15:42:19 UTC

NEM ID 

## Anne Adelgaard

### Bestyrelse

Serienummer: PID:9208-2002-2-856732137904

IP: 2.109.xxx.xxx

2022-04-07 06:28:13 UTC

NEM ID 

## Hans Christian Rasmussen

### Bestyrelse

Serienummer: PID:9208-2002-2-845175602960

IP: 87.49.xxx.xxx

2022-04-09 12:26:18 UTC

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: A5UWE-ZJL54-YUZ4X-CJQC4-EODKK-UDJGH

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempelt med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

#### Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <[penneo@penneo.com](mailto:penneo@penneo.com)>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>

# Grundejerforeningen Vellerup Sommerby

Møjsevænget 87, 4050 Skibby  
CVR-nr. 27 33 16 10

## Snekonto 1. januar - 31. december 2021

Note	2021	Ikke revideret budget	2020
	DKK	DKK	DKK
<b>Bidrag til Snekonto</b>	<b>44.350</b>	<b>88.200</b>	<b>44.200</b>
Snerydning	-217.500	-82.500	-35.000
<b>Resultat før af- og nedskrivninger</b>	<b>-173.150</b>	<b>5.700</b>	<b>9.200</b>
<b>Årets resultat</b>	<b>-173.150</b>	<b>5.700</b>	<b>9.200</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Kapitalkonto	-173.150	5.700	9.200
<b>I alt</b>	<b>-173.150</b>	<b>5.700</b>	<b>9.200</b>

<b>AKTIVER</b>		31.12.21	31.12.20
		DKK	DKK
Note			
	Mellemregning med Grundejerforeningen Vellerup Sommerby	334.855	508.005
	<b>Tilgodehavender i alt</b>	<b>334.855</b>	<b>508.005</b>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>334.855</b>	<b>508.005</b>
	<b>Aktiver i alt</b>	<b>334.855</b>	<b>508.005</b>



**PASSIVER**

Note	31.12.21 DKK	31.12.20 DKK
Kapitalkonto	-65.020	108.130
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>-65.020</b>	<b>108.130</b>
Mellemregning Grundejerforeningen Vellerup Sommerbys Vejkonto	399.875	399.875
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b>399.875</b>	<b>399.875</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>399.875</b>	<b>399.875</b>
<b>Passiver i alt</b>	<b>334.855</b>	<b>508.005</b>

---

Beløb i DKK	Kapitalkonto
<hr/>	
Egenkapitalopgørelse for 01.01.21 - 31.12.21	
Saldo pr. 01.01.21	108.130
Forslag til resultatdisponering	-173.150
<hr/>	
Saldo pr. 31.12.21	-65.020
<hr/>	

# PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift.  
Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

"Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument."

## Jan Nygaard

### Revisor

På vegne af: Beierholm

Serienummer: CVR:32895468-RID:16669274

IP: 212.98.xxx.xxx

2022-04-04 13:07:07 UTC

NEM ID 

## Henrik Brun Kirkestrup

### Bestyrelse

Serienummer: PID:9208-2002-2-094365788078

IP: 46.246.xxx.xxx

2022-04-04 13:07:43 UTC

NEM ID 

## Flemming Wagn Nielsen

### Bestyrelse

Serienummer: PID:9208-2002-2-917097622357

IP: 188.181.xxx.xxx

2022-04-04 15:17:15 UTC

NEM ID 

## Carsten Nielsen

### Bestyrelse

Serienummer: PID:9208-2002-2-159489055770

IP: 80.208.xxx.xxx

2022-04-04 15:28:42 UTC

NEM ID 

## Torben Jarnit

### Bestyrelse

Serienummer: PID:9208-2002-2-826404570285

IP: 188.181.xxx.xxx

2022-04-05 15:42:19 UTC

NEM ID 

## Anne Adelgaard

### Bestyrelse

Serienummer: PID:9208-2002-2-856732137904

IP: 2.109.xxx.xxx

2022-04-07 06:28:13 UTC

NEM ID 

## Hans Christian Rasmussen

### Bestyrelse

Serienummer: PID:9208-2002-2-845175602960

IP: 87.49.xxx.xxx

2022-04-09 12:26:18 UTC

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: HQ6L3-8A6WZ-FZEUY-JGWQW-QCP1W-Q5IQ2

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempelt med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

#### Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <[penneo@penneo.com](mailto:penneo@penneo.com)>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>

# Vellerup Sommerbys Vandværk

Mejsevænget 87, 4050 Skibby  
CVR-nr. 19 21 76 55

## Årsrapport for 2021

## Indholdsfortegnelse

---

Foreningsoplysninger m.v.	3
Ledelsespåtegning	4
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	5 - 7
Resultatopgørelse	8
Balance	9 - 10
Egenkapitalopgørelse	11
Noter	12 - 19

---

**Foreningen**

---

Vellerup Sommerbys Vandværk  
c/o Henrik Kirkestrup  
Mejsevænget 87  
4050 Skibby  
Hjemsted: Frederikssund  
CVR-nr.: 19 21 76 55  
Regnskabsår: 01.01 - 31.12

---

**Bestyrelse**

---

Formand Henrik Kirkestrup  
Næstformand Anne Adelgaard  
Flemming Nielsen  
Torben Jarnit  
Carsten Nielsen  
Hans Chr. Rasmussen

---

**Revision**

---

Beierholm  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

## Ledelsepåtegning

---

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.21 - 31.12.21 for Vellerup Sommerbys Vandværk.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.21 og resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.21 - 31.12.21.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vellerup, den 1. februar 2022

### Bestyrelsen

Henrik Kirkestrup  
Formand

Anne Adelgaard  
Næstformand

Flemming Nielsen

Torben Jarmit

Carsten Nielsen

Hans Chr. Rasmussen

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

### Til medlemmerne i Vellerup Sommerbys Vandværk

#### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Vellerup Sommerbys Vandværk for regnskabsåret 01.01.21 - 31.12.21, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.21 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.21 - 31.12.21 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

#### Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af foreningen i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

#### Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Foreningen har medtaget budgettal som sammenligningstal i resultatopgørelse og noter. Disse budgettal har, som det også fremgår af resultatopgørelse og noter, ikke været underlagt revision, hvorfor vi ikke udtrykker nogen sikkerhed herom.

#### 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.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere foreningens evne til at fortsætte driften, at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant, samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere foreningen, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.



## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

### Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af foreningens interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om foreningens evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at foreningen ikke længere kan fortsætte driften.

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

---

- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Søborg, den 1. februar 2022

### **Beierholm**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 32 89 54 68

Jan Nygaard  
Statsaut. revisor

## Resultatopgørelse

Note	2021	Ikke revideret budget	2020
	DKK	DKK	DKK
Hovedafgift	539.400	538.200	451.502
Ledningsbidrag	224.750	224.000	225.043
Målerafgift	134.850	134.400	135.026
Vandafgifter (Forbrug)	215.911	200.000	195.018
Lukkegebyrer/omkostninger	229	0	406
Måbertilmeldning	0	0	15.050
<b>Bruttofortjeneste I</b>	<b>1.115.140</b>	<b>1.096.600</b>	<b>1.022.045</b>
1 Personaleomkostninger	-200.919	-199.300	-196.358
2 Drift af vandmålere	-22.120	-35.000	-25.232
3 Vedligeholdelse	-1.416.610	-440.000	-142.964
4 Administrationsomkostninger	-408.095	-273.000	-298.803
<b>Andre eksterne omkostninger i alt</b>	<b>-2.047.744</b>	<b>-947.300</b>	<b>-663.357</b>
<b>Resultat før af- og nedskrivninger</b>	<b>-932.604</b>	<b>149.300</b>	<b>358.688</b>
5 Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-26.528	-26.528	-26.528
<b>Resultat før skat</b>	<b>-959.132</b>	<b>122.772</b>	<b>332.160</b>
Skat af årets resultat	0	0	0
<b>Årets resultat</b>	<b>-959.132</b>	<b>122.772</b>	<b>332.160</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Reserve til renovering af indvindingsanlæg	-300.000	0	300.000
Målerkonto	117.875	120.000	99.001
Kapitalkonto	-777.007	2.772	-66.841
<b>I alt</b>	<b>-959.132</b>	<b>122.772</b>	<b>332.160</b>

<b>AKTIVER</b>		31.12.21	31.12.20
Note		DKK	DKK
	Bygninger	429.701	446.228
	Ledningsnet	0	0
	Maskinanlæg	99.993	109.994
<b>6</b>	<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>529.694</b>	<b>556.222</b>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>529.694</b>	<b>556.222</b>
8	Mellemregning Grundejerforeningen Vellerup Sommerby	0	230.412
7	Andre tilgodehavender	75.505	0
	Forudbetalte omkostninger	0	900
	<b>Tilgodehavender i alt</b>	<b>75.505</b>	<b>231.312</b>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>75.505</b>	<b>231.312</b>
	<b>Aktiver i alt</b>	<b>605.199</b>	<b>787.534</b>

**Balance**

<b>PASSIVER</b>		31.12.21	31.12.20
Note		DKK	DKK
	Reserve til renovering af indvindingsanlæg	0	300.000
	Målerkonto	453.336	335.461
	Kapitalkonto	-958.418	-181.411
	<b>Egenkapital i alt</b>	<b>-505.082</b>	<b>454.050</b>
8	Mellemregning Grundejerforeningen Vellerup Sommerby	985.362	0
9	Anden gæld	124.919	333.484
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b>1.110.281</b>	<b>333.484</b>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>1.110.281</b>	<b>333.484</b>
	<b>Passiver i alt</b>	<b>605.199</b>	<b>787.534</b>

## Egenkapitalopgørelse

Beløb i DKK	Reserve til renovering af indvindingsanl æg	Målerkonto	Kapitalkonto
Egenkapitalopgørelse for 01.01.21 - 31.12.21			
Saldo pr. 01.01.21	300.000	335.461	-181.411
Forslag til resultatdisponering	-300.000	117.875	-777.007
Saldo pr. 31.12.21	0	453.336	-958.418

	2021	Ikke revideret budget 2021	2020
	DKK	DKK	DKK

### 1. Personalemkostninger

Formand/sekretær	85.078	83.120	81.892
Næstformand	9.724	11.460	11.292
Bogføring inkl. feriegodtgørelse	47.851	52.360	51.586
Driftsleder inkl. feriegodtgørelse	58.266	52.360	51.588
I alt	200.919	199.300	196.358

### 2. Drift af vandmålere

Udskiftning af målere	2.125	0	20.999
Kontrol, reparation og vedligeholdelse	19.995	35.000	4.233
I alt	22.120	35.000	25.232

### 3. Vedligeholdelse

Bygninger, plads og haveanlæg	22.146	30.000	51.252
Ledningsnet	122.738	100.000	76.850
Maskiner	2.404	310.000	14.862
Renoveringsprojekt indvindingsanlæg	1.269.322	0	0
I alt	1.416.610	440.000	142.964

	2021 DKK	Ikke revideret budget 2021 DKK	2020 DKK
<b>4. Administrationsomkostninger</b>			
Kontorartikler, porto, m.v.	19.172	12.000	14.006
El	15.956	25.000	9.399
Repræsentation og gaver	155	1.000	549
Revisorhonorar	38.550	45.000	40.000
Kørselsgodtgørelse	2.415	7.000	2.774
Småanskaffelser	12.005	25.000	15.567
Telefon og telefongodtgørelse	5.256	14.000	13.697
Bestyrelsesmøder	609	15.000	15.000
Ubrugte midler hensat til bestyrelsen tilbageført	0	0	-40.000
Generalforsamling	88.127	55.000	17.396
Generalforsamling, andel blad	92.152	0	92.848
Ejendomsskatter og dagrenovation	19.479	3.000	19.210
Vandanalyser	28.070	25.000	42.647
Forsikringer	3.434	6.000	3.250
Kontingenter, møder og kurser	6.770	5.000	6.133
Bank og girogebyrer, ambi	1.245	0	3.696
Abonnementer	646	25.000	15.000
Serviceeftersyn vandværk	0	0	1.355
Advokathonorarer	20.500	10.000	12.000
Vandforbrug	265	0	1.190
EDB omkostninger	62.140	0	15.604
Øvrige omkostninger	-8.851	0	-2.518
I alt	408.095	273.000	298.803

**5. Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver**

Afskrivning på bygninger	16.477	16.527
Afskrivning på maskinanlæg	10.051	10.001
I alt	26.528	26.528



**6. Materielle anlægsaktiver**

Beløb i DKK	Bygninger	Ledningsnet	Maskinanlæg
Kostpris pr. 01.01.21	1.322.158	2.424.356	568.827
Kostpris pr. 31.12.21	1.322.158	2.424.356	568.827
Af- og nedskrivninger pr. 01.01.21	-875.930	-2.424.356	-458.833
Afskrivninger i året	-16.527	0	-10.001
Af- og nedskrivninger pr. 31.12.21	-892.457	-2.424.356	-468.834
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.21	429.701	0	99.993
		31.12.21 DKK	31.12.20 DKK

**7. Andre tilgodehavender**

Moms og afgifter	75.505	0
I alt	75.505	0

**8. Mellemregning Grundejerforeningen Vellerup Sommerby**

Mellemregning "Vejkonto"	0	0
Mellemregning "Snekonto"	0	0
Mellemregning med Grundejerforeningen	-985.362	230.412
I alt	-985.362	230.412

"Vejkonto" og "Snekonto" er underregnskaber i Grundejerforeningen Vellerup Sommerby's årsrapport, og de tre mellemregninger er således med samme juridiske enhed og vises derfor samlet.

## 9. Anden gæld

Moms og afgifter	0	184.506
Vandafgift	50.689	44.380
A-skat og arbejdsmarkedsbidrag	9.738	25.321
Skyldige omkostninger	64.492	79.277
I alt	124.919	333.484

## 10. Anvendt regnskabspraksis

### GENERELT

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven for virksomheder i regnskabsklasse A.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til foregående år.

### Generelt om indregning og måling

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 foreningen, og aktivets værdi kan måles pålideligt. Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå foreningen, 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.

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.

### TAKSTMÆSSIG OVER-/UNDERDÆKNING

Takstmæssig underdækning vedrørende tidligere år, og som i de kommende år opkræves hos forbrugerne i henhold til den fastlagte indtægtsramme, indregnes særskilt i balancen under tilgodehavender. Takstmæssig underdækning indregnes til den værdi, som ledelsen forventer, vil blive opkrævet i de kommende år. Årets regulering af underdækning indregnes i resultatopgørelsen under nettoomsætningen.

**10. Anvendt regnskabspraksis** - fortsat -

Takstmæssig overdækning vedrørende tidligere år, og som i de kommende år skal afregnes til forbrugerne, indregnes i balancen som en særskilt forpligtelse. Årets regulering af overdækning indregnes i resultatopgørelsen under nettoomsætningen.

**10. Anvendt regnskabspraksis** - fortsat -**RESULTATOPGØRELSE****Nettoomsætning**

Indtægter fra salg af varer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden udgangen af regnskabsåret, og når salgsbeløbet kan opgøres pålideligt og forventes indbetalt. Nettoomsætning måles til dagsværdi og opgøres ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjemand samt med fradrag af rabatter.

**Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til vedligeholdelse og administration af foreningens vandværk.

**Personaleomkostninger**

Personaleomkostninger omfatter løn, gager samt øvrige personalerelaterede omkostninger.

**Af- og nedskrivninger**

Afskrivninger på materielle anlægsaktiver tilsigter, at der sker systematisk afskrivning over aktivernes forventede brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende brugstider og restværdier:

	Brugstid, år	Rest- værdi, procent
Bygninger	80	0
Ledningsnet	40	0
Maskinanlæg	20	0

Grunde afskrives ikke.

Afskrivningsgrundlaget er aktivets kostpris fratrukket forventet restværdi ved afsluttet brugstid. Afskrivningsgrundlaget reduceres endvidere med eventuelle nedskrivninger. Brugstiden og restværdien fastsættes, når aktivet er klar til brug, og revurderes årligt.

Nedskrivninger af materielle anlægsaktiver foretages efter anvendt regnskabspraksis omtalt i afsnittet "Nedskrivning af anlægsaktiver".

## 10. Anvendt regnskabspraksis - fortsat -

### Skat af årets resultat

Foreningen er ikke et selvstændigt skattesubjekt. Der indregnes derfor ikke skat i årsregnskabet, idet aktuel og udskudt skat påhviler interessenterne/kapitalejerne og komplementaren/kommanditisterne og komplementaren.

## BALANCE

### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver omfatter grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar.

Materielle anlægsaktiver måles i balancen til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil aktivet er klar til brug. Renter af lån til at finansiere fremstillingen indregnes ikke i kostprisen.

Kostprisen for et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Materielle anlægsaktiver afskrives lineært baseret på brugstider og restværdier, som fremgår af afsnittet "Af- og nedskrivninger".

Gevinster eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem en eventuel salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet fratrukket eventuelle omkostninger til bortskaffelse.

### Nedskrivning af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af anlægsaktiver, der ikke måles til dagsværdi, vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Hvis foreningens realiserede afkast af et aktiv eller en gruppe af aktiver er lavere end forventet, anses dette som en indikation på værdiforringelse.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis hver gruppe af aktiver.

## 10. Anvendt regnskabspraksis - fortsat -

Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen samt forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Nedskrivninger tilbageføres, når begrundelsen for nedskrivningen ikke længere består.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af tab.

Nedskrivninger til imødegåelse af tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender, når der på individuelt niveau foreligger en objektiv indikation på, at et tilgodehavende er værdiforringet.

### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, der er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### Gældsforpligtelser

Kortfristede gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.

# PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift.  
Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

"Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument."

## Jan Nygaard

### Revisor

På vegne af: Beierholm

Serienummer: CVR:32895468-RID:16669274

IP: 212.98.xxx.xxx

2022-02-14 11:51:24 UTC

NEM ID 

## Torben Jarnit

### Bestyrelse

Serienummer: PID:9208-2002-2-826404570285

IP: 188.181.xxx.xxx

2022-02-14 11:53:11 UTC

NEM ID 

## Henrik Brun Kirkestrup

### Bestyrelse

Serienummer: PID:9208-2002-2-094365788078

IP: 93.163.xxx.xxx

2022-02-14 13:10:35 UTC

NEM ID 

## Anne Adelgaard

### Bestyrelse

Serienummer: PID:9208-2002-2-856732137904

IP: 87.49.xxx.xxx

2022-02-14 14:14:22 UTC

NEM ID 

## Carsten Nielsen

### Bestyrelse

Serienummer: PID:9208-2002-2-159489055770

IP: 93.163.xxx.xxx

2022-02-14 14:27:11 UTC

NEM ID 

## Hans Christian Rasmussen

### Bestyrelse

Serienummer: PID:9208-2002-2-845175602960

IP: 87.49.xxx.xxx

2022-02-14 14:59:28 UTC

NEM ID 

## Flemming Wagn Nielsen

### Bestyrelse

Serienummer: PID:9208-2002-2-917097622357

IP: 213.58.xxx.xxx

2022-02-14 20:40:42 UTC

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: 2Q4TS-VQH3T-FDGET-NY4IE-CG7GD-KSMU8

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempelt med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

#### Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <[penneo@penneo.com](mailto:penneo@penneo.com)>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>

## Erklæring fra intern revisor vedrørende regnskaber for 2022

### Revisorpåtegning intern revisor Vellerup Sommerby og Vellerup Sommerby Vandværk

Som intern revisor har jeg tre opgaver i forbindelse med revidering af foreningens regnskaber:

- 1: Undersøge om alle bilag er stilet til Vellerup Sommerby og Vandværk.
- 2: Undersøge om bestyrelsen har anvendt foreningens midler efter generalforsamlingens anvisning.
- 3: Oplyse medlemmer om brug af midler der ikke var bevilget efter generalforsamlingens anvisning.

Bilagene var scannet ind og er vedhæftet ved hvert posteringsnummer i den periode hvor foreningens bogholder benyttede ForeningLet. Efter den nye bogholder tiltrådte er bilagene ikke længere tilgængelige for mig, før regnskabet er udarbejdet. Dette betyder, at jeg som revisor ikke længere kan følge posteringerne på tidspunkter som passede mig. Dette nye system er ikke optimalt.

Bestyrelsen har anvendt midler til advokathonorerer væsentligt over det budgetterede.

Bestyrelsen anser, at midlerne er anvendt inden for bestyrelsens kompetence. De anvendte midler er anvendt som følge af usædvanlige indsigelser, tvister, retssager, og er således i det væsentlige at betragte som uopsættelige ubudgetterede udgifter. Bestyrelsen har løbende detaljeret redegjort for dette forhold overfor medlemskredsen.

Jeg skal ikke godkende bestyrelsens dispositioner, men alene undersøge bilagene som beskrevet i punkt 1, 2 og 3.

Der er modtaget regninger fra både advokat og revisor for betaling af arbejde, der har været udført i forbindelse med at besvare af mails og opbringninger fra medlemmer af grundejerforeningen.

Jeg deltog som dirigent i første del af de bestyrelsesmøder, hvor resultatet af de to urafstemninger, skulle godkendes af bestyrelsen.

Bestyrelsen har ønsket at jeg skal godkende løn til bestyrelsesmedlemmerne, inden lønnen udbetales.



Jeg har ikke ved min gennemgang af bilagene, fundet bilag der **ikke** var stilet til grundejerforeningen eller til vandværket. Dog fandt jeg nogle få bilag, som jeg spurgte ind til og som bestyrelsen efterfølgende har redegjorde for.

Alle bilag er underskrevet af mindst to bestyrelsesmedlemmer, dankort køb er underskrevet af 3 bestyrelsesmedlemmer og advokatregninger i forbindelse med de to fogedsager er underskrevet hele bestyrelsen.

Ud over de udgifter bestyrelsen har anvendt til advokater i forbindelse med vedtægtsændringer og de to sager i fogedretten, har jeg har jeg ikke konstateret, at bestyrelsen har anvendt midler som ikke var godkendt på en generalforsamling.

  
Jesper Janholm (Feb 18, 2023 08:58 GMT+1)

Jesper Janholm

Vellerup den 30.januar 2023

## GRUNDEJERFORENINGEN VELLERUP SOMMERBY (M.FL).

## HOVEDTAL FOR 2022 - bilag til generalforsamlingsindkaldelse

	Grundejerfor- eningen Vellerup Sommerby	Vejfonden	Snefonden	Vellerup Sommerby Vandværk	Konsolideret (samlet)
Kontingenter/Forbrugsbetalinger	990.871	176.200	176.200	1.259.496	2.602.767
Øvrige indtægter	556.152	0	0	102.698	658.850
<b>INDTÆGTER I ALT</b>	<b>1.547.023</b>	<b>176.200</b>	<b>176.200</b>	<b>1.362.194</b>	<b>3.261.617</b>
Personaleomkostninger (løn mv.)	-153.186	0	0	-200.694	-353.880
Andre eksterne udgifter	-1.527.506	-21.461	-98.935	-1.021.392	-2.669.294
<b>RESULTAT FØR RENTER</b>	<b>-133.669</b>	<b>154.739</b>	<b>77.265</b>	<b>140.108</b>	<b>238.443</b>
Renteindtægter og -udgifter (netto)	-13.666	0	0	-224	-13.890
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>-147.335</b>	<b>154.739</b>	<b>77.265</b>	<b>139.884</b>	<b>224.553</b>
Grunde, driftsmidler, ledningsnet mv.	698.337	0	0	503.166	1.201.503
Tilgodehavende hos medlemmer	437.963	0	0	0	437.963
Andre tilgodehavender og mellemregninger	639.511	1.925.573	413.119	22.372	3.000.575
Indestående bank	28.768	0	0	0	28.768
<b>AKTIVER I ALT</b>	<b>1.804.579</b>	<b>1.925.573</b>	<b>413.119</b>	<b>525.538</b>	<b>4.668.809</b>
Mellemregninger	1.937.817	0	399.875	639.511	2.977.203
Anden gæld	122.388	0	0	251.225	373.613
<b>GÆLDSPOSTER I ALT</b>	<b>2.060.205</b>	<b>0</b>	<b>399.875</b>	<b>890.736</b>	<b>3.350.816</b>
<b>FORMUE, INKL. HENLÆGGELSER</b>	<b>-255.626</b>	<b>1.925.573</b>	<b>13.244</b>	<b>-365.198</b>	<b>1.317.993</b>

## BEMÆRKNINGER

Hovedtallene er med forbehold for yderligere korrektioner i forbindelse med 2+ Revision's færdiggørelse af revisionen for 2022.

BUDGET	2023		2024	
<b>Grundejerforeningen Vellerup Sommerby</b>				
<b>INDTÆGTER</b>				
Kontingenter	966.900		1.054.800	
Indskud nye medlemmer	35.000		30.000	
Gebyrer sen indbetaling	10.000		10.000	
Hjertestarterbidrag	72.000		72.000	
Campingplads	36.000	1.119.900	36.000	1.202.800
<b>UDGIFTER</b>				
<b>Honorarer og lønninger</b>				
Formand	67.430		85.000	
Sekretær	16.857		0	
Næstformand	11.713		15.000	
Bogføring, inkl. feriegodtg.	53.516	149.516	147.500	247.500
<b>Administration</b>				
Generalforsamling	50.000		75.000	
Bestyrelsesmøder	10.000		10.000	
Revisorhonorar	70.000		56.250	
Kontorartikler	10.000		10.000	
Kørselsgodtgørelse	7.000		10.000	
Telefongodtgørelse	5.000		5.000	
Forsikringer	3.600	155.600	12.000	178.250
<b>Midsommerfest</b>				
Indtægter	0		0	
Udgifter	5.000	5.000	25.000	25.000
<b>Badebro</b>				
Opsætning/nedtagning	10.000		10.000	
Vedligeholdelse	10.000	20.000	10.000	20.000
<b>Foreningsbladet</b>				
Anonceindtægter	-60.000		-40.000	
Redaktør	26.300		10.000	
Trykning	70.000		70.000	
Forsendelses omk.	40.000	76.300	40.000	80.000
<b>Vedligeholdelse</b>				
Græsslåning	160.000		200.000	
Øvrige grønne områder	250.000	410.000	250.000	450.000

**Øvrige omkostninger**

Advokathonorar	30.000		50.000	
Lønsum arb.giverbidrag	6.000		6.000	
Bank og girogebyr	10.000		10.000	
Abonnementer	8.000		20.000	
Ekstern IT-support	10.000		10.000	
Småanskaffelser	15.000		10.000	
Hjertestartere	72.000		72.000	
Repræsentation/gaver	1.000	152.000	5.000	183.000

<b>Indtægter</b>		<b>1.119.900</b>		<b>1.202.800</b>
<b>Udgifter</b>		<b>-968.416</b>		<b>-1.183.750</b>

<b>Årets resultat</b>		<b>151.484</b>		<b>19.050</b>
-----------------------	--	----------------	--	---------------

**Vellerup Sommerby Vejkonto****Indtægter**

Kontingenter	88.200		88.200	
Vejbidrag	0		0	
Renteindtægter	0	88.200	0	88.200

**Udgifter**

Vedligeholdelse	0	0	0	0
-----------------	---	---	---	---

<b>Indtægter</b>		<b>88.200</b>		<b>88.200</b>
<b>Udgifter</b>		<b>0</b>		<b>0</b>

<b>Årets resultat</b>		<b>88.200</b>		<b>88.200</b>
-----------------------	--	---------------	--	---------------

**Vellerup Sommerby Snekonto****Indtægter:**

Kontingenter	176.400		176.400	
Renteindtægter	0	176.400	0	176.400

**Udgifter**

Snerydning	132.500	132.500	150.000	150.000
------------	---------	---------	---------	---------

<b>Indtægter</b>		<b>176.400</b>		<b>176.400</b>
<b>Udgifter</b>		<b>-132.500</b>		<b>-150.000</b>

<b>Årets resultat</b>		<b>43.900</b>		<b>26.400</b>
-----------------------	--	---------------	--	---------------

BUDGET	2023		2024		
<b>Vellerup Sommerby Vandværk</b>					
<b>INDTÆGTER</b>					<b>Enhedspris</b>
Hovedafgift	801.000		801.000		900
Ledningsbidrag	224.000		224.000		250
Målerafgift	134.400		134.400		150
Vandafgift (forbrug)	200.000		225.000		8
Bidrag til opsparing vedr. renovering af rør	0	1.359.400	224.000	1.608.400	250
<b>UDGIFTER</b>					
<b>Honorarer og lønninger</b>					
Formand/sekretær	67.430		85.000		
Sekretær	16.857		0		
Næstformand	11.710		15.000		
Bogføring inkl. feriegodtg.	53.254		42.000		
Driftsleder inkl. feriegodtg.	53.254	202.505	56.000	198.000	
<b>Driftsomkostninger</b>					
Forsikringer	3.800		5.000		
Kontingenter	7.000		10.000		
Telefongodtgørelse	15.000		3.000		
El	20.000		40.000		
Serviceeftersyn vandværk	0		2.500		
Vandanalyser, gebyrer	35.000		45.000		
Vandforbrug	0		25.000		
Småanskaffelser	15.000		15.000		
Dagrenovation og ejd.skat	20.000	115.800	10.000	155.500	

**Drift af vandmålere**

Kontrolprøver	30.000		30.000	
Henlægges nye målere	100.000	130.000	100.000	130.000

**Vedligeholdelse**

Bygninger, plads, have	30.000		15.000	
Maskiner	100.000		20.000	
Ledningsnet	100.000		250.000	
Afskrivninger	26.000	256.000	26.000	311.000

**Administration**

Generalforsamling	100.000		75.000	
Bestyrelsesmøder	15.000		10.000	
Revisorhonorar	45.000		25.000	
Kontorartikler, porto m.m.	15.000		55.000	
Kørselsgodtgørelse	5.000		5.000	
Trykning Kailow	0		70.000	
Abonnementer	35.000	215.000	15.000	255.000

**Øvrige omkostninger**

Repræsentation og gaver	500		5.000	
Advokathonorar	20.000		20.000	
Bankgebyrer	0	20.500	5.000	30.000

**Indtægter****1.359.400****1.608.400****Udgifter****-939.805****-1.079.500****Resultat**

419.595

528.900

Overflyttes til fornyelseskonto

300.000

350.000

**Årets resultat****119.595****178.900**



