

## BALANCE

### AKTIVER

|  | 31.12.12         | 31.12.11         |
|--|------------------|------------------|
| Note                                     | DKK              | DKK              |
| Ejendom                                  | 1                | 1                |
| <b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>    | <b>1</b>         | <b>1</b>         |
| Anlægsaktiver i alt                      | 1                | 1                |
| <sup>6</sup> Tilgodehavender             | 153.975          | 131.562          |
| <b>Tilgodehavender i alt</b>             | <b>153.975</b>   | <b>131.562</b>   |
| <sup>7</sup> <b>Likvide beholdninger</b> | <b>946.449</b>   | <b>1.555.091</b> |
| <b>Omsætningsaktiver i alt</b>           | <b>1.100.424</b> | <b>1.686.653</b> |
| <b>Aktiver i alt</b>                     | <b>1.100.425</b> | <b>1.686.654</b> |

### PASSIVER

|  | 31.12.12         | 31.12.11         |
|--|------------------|------------------|
| Note   | DKK              | DKK              |
| Kapitalkonto, primo                          | 1.443.759        | 1.052.242        |
| Overført resultat                            | -526.544         | 391.517          |
| <b>Egenkapital i alt</b>                     | <b>917.215</b>   | <b>1.443.759</b> |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser     | 161.195          | 183.702          |
| Grønne afgifter                              | 1.410            | 38.760           |
| <sup>8</sup> Anden gæld                      | 20.605           | 20.433           |
| <b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b> | <b>183.210</b>   | <b>242.895</b>   |
| <b>Gældsforpligtelser i alt</b>              | <b>183.210</b>   | <b>242.895</b>   |
| <b>Passiver i alt</b>                        | <b>1.100.425</b> | <b>1.686.654</b> |

## LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsregnskabet for 2012 for Andelsselskabet Liseleje Vandværk,

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med god regnskabsskik og foreningens vedtægter.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vor opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af foreningens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat, idet det særligt skal bemærkes, at foreningens anlægsaktiver er optaget til kr. 1.

Ingen af foreningens aktiver er pantsat eller behæftet med ejendomsforbehold ud over de anførte, og der påhviler ikke foreningen eventualforpligtelser, som ikke fremgår af årsregnskabet.

Der er ikke i tiden efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder, der i væsentlig grad påvirker andelsselskabets finansielle stilling i forhold til nærværende årsregnskab.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederiksværk, den 19. februar 2013

## DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRING

### Til andelshaverne i Andelsselskabet Liseleje Vandværk

Vi har revideret årsregnskabet for Andelsselskabet Liseleje Vandværk for regnskabsåret 01.01.12 - 31.12.12, der omfatter resultatopgørelse, balance, anvendt regnskabspraksis og noter. Årsregnskabet aflægges efter god regnskabsskik.

### Ledelsens ansvar for regnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med god regnskabsskik og danske revisionsstandarder. 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.

### Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger

og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for foreningens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af foreningens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

### Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.12 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.12 - 31.12.12 i overensstemmelse med god regnskabsskik og foreningens vedtægter.

### Supplerende oplysninger om anvendt regnskabspraksis og om begrænsning i distribution og anvendelse

Uden at det har påvirket vores konklusion, skal vi henlede opmærksomheden på, at årsregnskabet er udarbejdet efter god regnskabsskik og foreningens vedtægter og ikke efter en regnskabsmæssig begrebsramme med generelt formål.

### Supplerende oplysninger vedrørende forståelse af revisionen

Liseleje Vandværk har som sammenligningstal i resultatopgørelsen for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012 valgt at medtage det af bestyrelsen godkendte resultatbudget for det nævnte regnskabsår. Disse sammenligningstal har, som det også fremgår af årsregnskabet, ikke været underlagt revision, hvorfor vi ikke udtrykker nogen sikkerhed herom.

København, den 19. februar 2013

### Beierholm

Statsautoriseret Revisionspaltnerselskab  
Anders Bjerglund Andersen  
Statsautoriseret revisor

## RESULTATOPGØRELSE

| Note | 2012                                   | Budget           | 2011             |                  |
|------|--|------------------|------------------|------------------|
|      | DKK                                    | 2012<br>DKK      | DKK              |                  |
|      |  | (ej revideret)   |                  |                  |
| 1    | <b>Medlemsbidrag</b>                   | <b>1.679.774</b> | <b>1.715.000</b> | <b>1.705.245</b> |
|      | Andre indtægter                        | 49.649           | 55.000           | 53.858           |
|      | <b>Indtægter i alt</b>                 | <b>1.729.423</b> | <b>1.770.000</b> | <b>1.759.103</b> |
| 2    | Vedligeholdelse                        | -254.042         | 165.000          | -230.536         |
| 3    | Forbedringer                           | -1.139.454       | 870.000          | -531.736         |
| 4    | Driftsudgifter                         | -546.559         | 324.000          | -295.839         |
| 5    | Administration                         | -344.742         | 368.000          | -336.084         |
|      | <b>Resultat før finansielle poster</b> | <b>-555.374</b>  | <b>43.000</b>    | <b>364.908</b>   |
|      | Andre finansielle indtægter            | 28.830           | 30.000           | 29.290           |
|      | Andre finansielle omkostninger         | 0                | 0                | -2.681           |
|      | <b>Årets resultat</b>                  | <b>-526.544</b>  | <b>73.000</b>    | <b>391.517</b>   |
|      | <b>Forslag til resultatdisponering</b> |                  |                  |                  |
|      | Overført resultat                      | -526.544         |                  | 391.517          |
|      | <b>I alt</b>                           | <b>-526.544</b>  |                  | <b>391.517</b>   |