



ØLGOD VANDVÆRK A.M.B.A.

CVR nr. 20 26 44 54

Årsrapport 2013

(100. regnskabsår)

Årsrapporten er godkendt på selskabets generalforsamling

Ølgod den 3/9 2014

dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Hoved - og nøgletal for Ølgod Vandværk	7
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2013	11
Balance pr. 31. december 2013	12
Noter	14

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2013 for Ølgod Vandværk a.m.b.a.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven, med de afvigelser der følger af vandværkets særlige forhold.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2013 samt af resultatet af andelselskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ølgod, den 12. marts 2014

Driftsleder

Henrik Jessen

Bestyrelse

Kristian Klemmensen
formand

John Christensen

Henry Buhl

Peter Buhl

Jan Lillegaard

Anders Thomsen

Leif Andersen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til Andelshaverne i Ølgod Vandværk a.m.b.a.

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Ølgod Vandværk a.m.b.a. for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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 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 revisionshandling for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandling 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 selskabets udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandling, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets 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.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysning vedrørende forståelsen af revisionen

Årsregnskabet indeholder i overensstemmelse med generalforsamlingsbeslutning, som sammenligningstal i resultatopgørelsen og noter, de af bestyrelsen godkendte resultatbudgetter for 2013 og 2014. Resultatbudgetterne med tilhørende noter har, som det fremgår af årsregnskabet, ikke været underlagt revision.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Kolding, den 12. marts 2014

RSM plus P/S

statsautoriserede revisorer

Torben Kristensen
Statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabsnavn

Ølgod Vandværk a.m.b.a.
Industrivej 9
6870 Ølgod
Tlf.nr.: 7524 4188
Fax nr.: 75 24 44 96

CVR-nr. 20 26 44 54

Hjemmeside: otv-olgod.dk
E-mail: otv@otv-olgod.dk

Kommune: Varde

Bestyrelse

Kristian Klemmensen
Henry Buhl
Peter Buhl
Jan Lillegaard
Anders Thomsen
John Christensen
Leif Andersen

Driftsleder

Henrik Jessen

Revision

RSM plus P/S

statsautoriserede revisorer
Kokholm 1B, 1. sal
6000 Kolding

Pengeinstitutter

Sydbank
Torvegade 11
6870 Ølgod

Den Jyske Sparekasse
Gartnerpassagen
6870 Ølgod

Ledelsesberetning

Resultatopgørelsen er ændret i forhold til tidligere, sådan at årets resultat vises som et nul (hvile i sig selv princip). Tidligere års underdækning samt indeværende års overdækning indregnes under omsætningsaktiver som et tilgodehavende.

På vandværkets generalforsamling i 2012, blev der givet udtryk for et ønske, om en ændret byrdefordeling imellem de faste og variable bidrag. Byrdefordeling blev ændret i forbindelse med budgetlægningen for 2013, sådan at det faste bidrag blev hævet med 100 kr. og det variable bidrag blev som følge deraf reduceret til 2,56 kr./m³. Siden 2011 er det variable bidrag reduceret med 23%. En del af den reduktion skyldes dog også en omlægning af vand-skatterne, med virkning fra starten af 2012. Vandskatten blev hævet med 23 øre/m³ i 2013, hvilket også kan ses som en øget produktionsomkostning på mere end 140.000 kr.

Årets vandsalg har været 9258 m³ højere end i 2012 og årets vandspild har været på 3,5%, hvilket anses for at være acceptabelt.

Vedligeholdelsesomkostninger til borerne er reduceret væsentligt i forhold til sidste år. Årets omkostninger afspejler dog mere det normale niveau for vedligehold af borerne. Omkostninger til øvrige produktionsanlæg er øget på grund af ekstra vedligehold af SRO systemet. Udgifterne til driftsledelse er også steget, hvor dette skyldes myndighedernes krav om uddannelse af driftspersonale.

Under distributionsomkostningerne er afskrivningerne steget, primært på grund af investeringer i målerparken. I 2013 er der udskiftet 918 mekaniske målere til elektroniske målere, og udskiftningen er udført af eget personale. Ved årets afslutning manglede der at blive skiftet 188 målere.

I løbet af året har der været 2 ledningsbrud.

Vedligeholdelsesudgifterne til målerne er også steget, hvilket skyldes at målerne nu aflæses en gang i kvartalet. Efter en kvartals aflæsning har der typisk været 10 – 15 lækagealarmer. De pågældende forbrugere er blevet besøgt af vores personale, med henblik på at fastlægge om der var en utæthed. I langt de fleste tilfælde var der en utæthed, som forbrugeren ikke var klar over. Målerne er dermed med til at begrænse ressource forbruget, samt at begrænse forbrugernes udgift til drikkevand og spildevand.

De samlede omkostninger til administration er reduceret både i forhold til budgettet, men også i forhold til sidste år. Dette skyldes blandt andet at opgaverne nu primært løses af eget personale, uden at der er et stort behov for at tilkøbe konsulent- og rådgivningsydelser.

Skattesagen mellem Ølgod Vandværk og SKAT omkring de skattemæssige indgangsværdier, som Vandværket har fastsat ud fra Pris og levetidskataloget, der er udarbejdet af en statslig myndighed (Konkurrence & Forbrugerstyrelsen) er afgjort ved første instans. Skattemyndighederne har ikke godkendt de af os opgjorte indgangsværdier. Vi er ikke enige med skattemyndighederne om skatteansættelsen, så derfor forventer vi at påklage ansættelsen.

Af forsigtighedshensyn er hele den skyldige og udskudte skat hensat. Vindes sagen, vil skatten helt eller delvist kunne føres retur.

Der er fra politisk side et ønske om at vandværker skal bidrage til at finansiere person,- og selskabs,- skattelettelser. Vandværker bør efter vores opfattelse ikke være omfattet af skattepligt da vi er omfattet af bestemmelserne i hvile-i-sig-selv-princippet. I forvejen betaler forbrugerne vandstat til staten. Dette udgør ca. 62% af vandbidraget.

Ledelsesberetning - fortsat

Der har været en nedgang i rente indtægterne, hvilket skyldes at vandværket har betalt deres gæld til Ølgod Fjernvarmeselskab. Da vandværket til tider har indestående på mere, end det beløb, der er dækket af en indskudsgaranti, blev risikoen ved at være kunde i Den Jyske Sparekasse, vurderet til at være for stor. Resultatet blev at der blev skiftet til Sydbank. Nykredit Bank var også med i vurderingen af hvilken bank der skulle vælges.

De 13 byggegrunde som Varde Kommune har til salg på Skovkanten, er sat til salg incl. en vandtilslutning i salgsprisen. Derfor er Varde Kommune blevet opkrævet tilslutningsbidrag for 13 parter, som fremgår af materielle anlægsaktiver.

I året er det tilsluttet 7 nye installationer.

Ølgod Fjernvarmeselskab udfører i lighed med tidligere år det administrative arbejde for Ølgod Vandværk efter er fast takst pr. forbruger.

Bestyrelsen betegner driften som tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Ledelsesberetning - fortsat

Hoved - og nøgletal for Ølgod Vandværk

	2013	2012
	t.kr.	t.kr.
Hovedtal		
Nettoomsætning	4.333	4.149
Bruttoresultat	1.285	1.390
Resultat før renter	-20	-81
Finansielle poster, netto	20	81
Årets resultat	0	0
Egenkapital	3.866	3.866
Balancesum	5.367	7.027
Pengestrømme fra driftsaktiviteten	423	-901
Pengestrømme fra investeringsaktiviteten	-718	-1.573
Heraf investeringer i materielle anlægsaktiver	-979	-1.708
Pengestrømme fra finansieringsaktiviteten	20	81
Nøgletal (Kr/solgt m³)		
Omkostninger vedr. produktion	1,30	1,28
- heraf afskrivninger	0,27	0,27
Omkostninger vedr. distribution	1,73	1,51
- heraf afskrivninger	0,55	0,27
Omkostninger vedr. administration	1,73	2,36
Udgifter i alt	4,76	5,16
Gennemførte investeringer	2,40	4,27

Tekniske nøgletal:

	2013	2012	2011	2010/11	2009/10
Forbrugsbidrag [kr./m ³]	2,56	3,04	3,35	3,00	2,90
Afgift af ledningsført vand [kr/m ³]	5,46	5,23	5,00	5,00	5,00
Afgift til drikkevandsbeskyttelse [kr./m ³]	0,67	0,67	0,00	0,00	0,00
Abonnementsbidrag [kr./år]	400	300	300	300	300
Investeringsbidrag [kr./part]	13.400	13.400	13.400	13.400	13.400
Tilsluttede måler [stk.]	2.030	2.023	2.023	2.021	2.012
Elforbrug [MWh]	188	176	180	193	209
Elforbrug [KWh/solgt m ³]	0,44	0,44	0,45	0,46	0,51
Oppumpet grundvand [m ³]	442.822	422.190	438.452	455.782	439.430
Udpumpet drikkevand [m ³]	426.624	410.002	430.000	439.000	428.662
Solgt drikkevand [m ³]	408.838	399.580	402.600	420.380	411.653
Ledningstab [m ³]	15.113	10.422	27.400	18.620	17.009
Ledningstab [%]	3,5	2,5	6,4	4,2	4,0
Hovedledningslængde [km]	123,30	123,30	123,50	122,50	122,50
Brud på ledningsnet	2	0	1	3	2

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Ølgod Vandværk a.m.b.a. for 1. januar - 31. december 2013 er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse A. Tidligere er regnskabet udarbejdet efter årsregnskabslovens regnskabsklasse A og vandforsyningslovens regler.

Praksisændring har medført følgende indvirkning på regnskabet primo:

Ændring i resultat	0
Stigning i balancesum, omsætningsaktiver	78.694
Stigning i egenkapital	78.694

Sammenligningstal for 2012 er tilpasset den nye regnskabspraksis.

Den anvendte regnskabspraksis er, bortset fra ovennævnte, uændret i forhold til sidste år.

Fundamentale fejl

Ølgod Vandværk a.m.b.a. var indtil 1/1 2010 skattefrit. I forbindelse med overgang til skattepligt opgjorde Ølgod Vandværk de skattemæssige indgangsværdier med udgangspunkt i POLKA-værdier. Ud fra disse værdier ville det ikke være sandsynligt at Ølgod Vandværk ville have skattepligtige indkomster i nærmeste fremtid. Der er på denne baggrund ikke indregnet skyldige skatter og udskudte skatter.

Skat anlægger indgangsværdierne ud fra et skøn fra en indkomstbaseret metode. En konsekvens heraf er meget lave skattemæssige indgangsværdier, hvilket medfører skattepligtige indkomster og udskudte skatter.

Ølgod Vandværk har påklaget skatteansættelsen, men vælger af forsigtighedshensyn at afsætte hele skatteforpligtelsen. Udskudt skat er afsat med kr. 225.346 og skyldige skatter er afsat med kr. 24.176. Ændringerne er indregnet direkte på egenkapitalen og sammenligningstal sidste år er tilrettet.

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.

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 kontant effektiv rente over løbetiden.

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.

Anvendt regnskabspraksis - fortsat

Hvile-i-sig-selv princip

Ølgod Vandværk a.m.b.a. er underlagt det særlige hvile-i-sig-selv princip i henhold til vandforsyningsloven. Princippet medfører, at årets over- eller underdækning skal tilbageføres eller kan opkræves hos forbrugerne ved indregning i efterfølgende års priser. Årets over- eller underdækning indregnes derfor som henholdsvis en omkostning eller en indtægt i resultatopgørelsen. Den akkumulerede over- eller underdækning efter vandforsyningslovens regler er udtryk for et mellemværende med forbrugerne og indregnes i balancen under gæld eller tilgodehavender, som overført til næste år jv. vandforsyningslovens bestemmelser.

Ved over- underdækning forstås, at de opkrævede betalinger fra forbrugerne henholdsvis overstiger eller ikke dækker de i selskabet afholdte omkostninger til oppumpning, distribution, administration, afskrivninger, finansiering mv.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af vand og faste afgifter mv optages i resultatopgørelsen efter målingsresultatet. Nettoomsætningen udgør fakturerede beløb eksklusive merværdiafgift.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. I omkostningerne indgår afregnet afgifter, driftsledelse, vedligeholdelse og afskrivninger på produktionsanlæg. Driftsledelse omfatter faktisk tidsforbrug af lønninger og gager opgjort efter tidregistreringer, tidsforbruget opgøres til kostpris.

Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger omfatter omkostninger, vedligeholdelse og reparation af ledningsnet samt afskrivninger.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til den administrative ledelse, forsikringer, kontoromkostninger m.v. samt afskrivninger.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde, bygninger, grunde og faste installationer, ledningsnet, og produktionsudstyr/målere måles til kostpris med fradrag indgået tilslutningsbidrag og akkumulerede af- og nedskrivninger.

Værdiansættelsen måles som udgangspunkt til kostpris med fradrag af indgået tilslutningsafgift og afskrivninger, der er beregnet efter det lineære princip.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

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

	Brugstid	Restværdi
Grunde og bygninger	20 år	25 %
Produktionsanlæg	10-20 år	0 %
Distributionsanlæg	15-20 år	0 %
Brugerinstallationer	10-15 år	0 %
Andet driftsmateriel	5-10 år	0 %

Anvendt regnskabspraksis - fortsat

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og skyldig aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Som følge af hvile-i-sig-selv-princippet er der ikke basis for at indregne udskudt skatteaktiv i fuldt omfang, men alene med den del, der kan henføres til tidsmæssige forskelle i forbrugerbetaling, og som forventes udlignet over en kortere årrække.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Den aktuelle skatteforpligtelse er beregnet med en skattesats på 25% og udskudt skat er beregnet med en skattesats på 23,5%.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar 2013 - 31. december 2013

	Note	2013	2012	Budget 2014 Ikke revideret	Budget 2013 Ikke revideret
		kr.	kr.	1.000 kr.	1.000 kr.
Indtægter ved salg af vand	1	4.333.072	4.149.024	4.416	4.456
Årets over-/underdækning		-42.591	78.694	75	147
Produktionsomkostninger	2	<u>-3.004.956</u>	<u>-2.837.964</u>	<u>-2.922</u>	<u>-3.070</u>
Bruttooverskud		1.285.525	1.389.754	1.569	1.533
Distributionsomkostninger	3	-707.501	-603.802	-766	-761
Administrationsomkostninger	4	<u>-675.500</u>	<u>-944.369</u>	<u>-883</u>	<u>-865</u>
Resultat fra primær drift		-97.476	-158.417	-80	-93
Andre driftsindtægter	5	<u>77.139</u>	<u>77.886</u>	<u>80</u>	<u>70</u>
Resultat før renter		-20.337	-80.531	0	-23
Renteindtægter	6	34.817	119.056	10	34
Renteudgifter	7	<u>-14.480</u>	<u>-38.525</u>	<u>-10</u>	<u>-11</u>
Årets resultat før skat		0	0	0	0
Skat af årets resultat		<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Årets resultat		<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

Balance pr. 31. december 2013

	Note	2013 kr.	2012 kr.
AKTIVER			
ANLÆGSAKTIVER			
Materielle anlægsaktiver	8		
Grunde og bygninger		142.943	145.823
Produktionsanlæg		796.021	903.215
Distributionsanlæg		613.740	845.822
Brugerinstallationer		<u>2.154.037</u>	<u>1.428.746</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>3.706.741</u>	<u>3.323.606</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER			
Tilgodehavender			
Tilgodehavende forbrugere		390.955	336.156
Overført til næste år iht. 'Hvile i sig selv'		36.103	78.694
Periodeafgrænsningsposter		26.250	213.482
Tilgodehavende moms		<u>329.439</u>	<u>413.788</u>
		<u>782.747</u>	<u>1.042.120</u>
Likvide beholdninger			
Likvide beholdninger		<u>878.316</u>	<u>2.661.041</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>1.661.063</u>	<u>3.703.161</u>
AKTIVER I ALT		<u>5.367.804</u>	<u>7.026.767</u>

Balance pr. 31. december 2013

	Note	2013	2012
		kr.	kr.
PASSIVER			
EGENKAPITAL			
Dispositionsfond		3.971.714	4.221.236
Regulering vedr. fundamental fejl om skyldige og udskudte skatter		0	-249.522
Egenkapital i alt		<u>3.971.714</u>	<u>3.971.714</u>
Hensatte forpligtelser			
Hensættelser til udskudt skat		<u>225.346</u>	<u>225.346</u>
Kortfristede gældsforpligtelser			
Kreditorer		110.376	107.779
Kreditorer Ølgod Fjernvarmeselskab		609.582	710.002
Skyldige til forbrugere		304.652	361.921
Mellemregning fjernvarmeselskab		7.070	1.514.654
Skyldig selskabsskat		24.176	24.176
Afsat bidrag til vandtårn		20.270	20.240
Skyldige omkostninger		94.618	90.935
Gældsforpligtelser i alt		<u>1.170.744</u>	<u>2.829.707</u>
PASSIVER I ALT		<u>5.367.804</u>	<u>7.026.767</u>

Noter

	2013	2012	Budget 2014	Budget 2013
			Ikke revideret	Ikke revideret
	kr.	kr.	1.000 kr.	1.000 kr.
Note 1 Indtægter ved salg af vand				
Salg af vand	3.518.927	3.537.317	3.506	3.646
Abonnementsbidrag	814.145	611.707	910	810
	4.333.072	4.149.024	4.416	4.456
Salg af vand i volume, m3	408.838	399.580	401.090	420.000
Note 2 Produktionsomkostninger				
Vandskatter	-2.473.338	-2.326.263	-2.459	-2.575
Produktionsomkostninger	-84.420	-72.547	-78	-100
Vedligehold af grunde og bygninger	-44.943	-48.049	-36	-40
Vedligehold af borer	-25.156	-110.106	-44	-35
Afskrivninger	-110.074	-109.394	-110	-110
Vedligehold af filterskylningsanlæg	-43.241	-45.348	-35	-50
Vedligehold af øvrig produktionsanlæg	-89.989	-8.532	-18	-25
El til produktion	-97.403	-99.130	-106	-100
El til produktion, regulering tidligere år	0	-9.026	0	0
Driftsledelse vedr. produktion	-44.666	-13.859	-37	-35
Bidrag vandtårn	-20.270	-13.427	-20	-20
Ledningstab overført til distributionsomkostninger	28.544	17.717	21	20
	-3.004.956	-2.837.964	-2.922	-3.070
Note 3 Distributionsomkostninger				
Ledningstab	-28.544	-17.717	-21	-20
Husleje, Industrivej 9	-69.138	-67.518	-70	-70
Vedligehold ledninger	-155.359	-162.743	-143	-150
Afskrivninger	-224.839	-107.794	-277	-236
Målerudgifter	-64.526	-20.523	-40	-35
Måler aflæsning	-33.010	-43.242	-40	-45
El til distribution	-52.448	-53.148	-55	-55
El til distribution, regulering tidligere år	0	-4.860	0	0
Driftsledelse vedr. distribution	-9.076	-32.860	-25	-50
Øvrig styring	-29.631	-22.030	-23	-25
Ledningstegning	-10.014	-21.695	-22	-25
Vandanalyser mv.	-30.916	-49.672	-50	-50
	-707.501	-603.802	-766	-761

Noter

	2013	2012	Budget 2014	Budget 2013
			Ikke revideret	Ikke revideret
	kr.	kr.	1.000 kr.	1.000 kr.
Note 4 Administrationsomkostninger				
Ledelse, bestyrelse, generalforsamling, mv.	-80.586	-121.597	-114	-150
Forbrugerinformation	-10.122	-51.468	-130	-25
Administration	-476.930	-500.252	-490	-500
PBS-omkostninger	-33.512	-39.134	-40	-40
Juridisk assistance, forsikringer, kontingenter forsyningssekretariatet mv	-58.163	-81.184	-64	-70
Korrektion tidligere år, forsyningssekretariatet	33.000	0	0	0
Revision, rådgivning og regnskabsmæssig assistance	-33.075	-54.860	-40	-50
Assistance vedr. omlægning af regnskabsår og benchmarking	0	-39.011	0	0
Småanskaffelser, kontorhold	0	-1.775	0	0
Assistance vandsektorlov	-16.112	-55.088	-5	-30
	-675.500	-944.369	-883	-865
Note 5 Andre driftsindtægter				
Gebyrer forbrugere	33.369	38.982	40	25
Salg af måleroplysninger	37.410	37.164	40	40
Diverse sager	6.360	1.740	0	5
	77.139	77.886	80	70
Note 6 Renteindtægter				
Forbrugere	300	352	0	1
Pengeinstitutter	127.430	72.936	10	33
Renteperiodisering primo	-92.913	-47.145	0	0
Renteperiodisering ultimo	0	92.913	0	0
	34.817	119.056	10	34
Note 7 Renteudgifter				
Renter Ølgod Fjernvarmeselskab	-14.480	-36.039	0	-11
Renter, øvrigt	0	-2.486	-10	0
	-14.480	-38.525	-10	-11

Note 8 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og bygninger	Produktionsanlæg	Distributionsanlæg	Brugerinstallationer	Andet driftsmateriel	I alt
Kostpris pr. 1/1 2013	435.058	2.319.769	1.409.716	1.522.296	580.975	6.267.814
Tilgang 1/1 - 31/12 2013	0	0	90.217	889.132	0	979.349
Indgået tilslutningsbidrag	0	0	-261.300	0	0	-261.300
Kostpris pr. 31/12 2013	435.058	2.319.769	1.238.633	2.411.428	580.975	6.985.863
Af-/nedskrivninger pr. 1/1 2013	-289.235	-1.416.554	-563.894	-93.551	-580.975	-2.944.209
Afskrivninger 1/1 - 31/12 2013	-2.880	-107.194	-60.999	-163.840	0	-334.913
Af-/nedskrivninger pr. 31/12 2013	-292.115	-1.523.748	-624.893	-257.391	-580.975	-3.279.122
Regnskabsmæssig værdi pr. 31/12 2013	142.943	796.021	613.740	2.154.037	0	3.706.741

2013

kr.

Af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger	2.880
Produktionsanlæg	107.194
Distributionsanlæg	60.999
Brugerinstallationer	163.840
	334.913

Afskrivninger m.v. fordeles således:

Produktionsomkostninger	110.074
Distributionsomkostninger	224.839
	334.913