



ØLGOD VANDVÆRK A.M.B.A.

CVR nr. 20 26 44 54

Årsrapport 2014

(101. regnskabsår)

Årsrapporten er godkendt på selskabets generalforsamling

Ølgod den 2/9 2015

dirigent

Indholdsfortegnelse

| | Side |
|--|------|
| Påtegninger | |
| Ledespåtegning | 2 |
| Den uafhængige revisors erklæringer | 3 |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 4 |
| Ledelsesberetning | 5 |
| Hoved - og nøgletal for Ølgod Vandværk | 6 |
| Årsregnskab | |
| Anvendt regnskabspraksis | 7 |
| Resultatopgørelse 1. januar - 31. december | 10 |
| Balance pr. 31. december | 11 |
| Noter | 13 |

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2014 for Ølgod Vandværk a.m.b.a.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2014. samt af resultatet af andelselskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2014

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ølgod, den 11. marts 2015

Driftsleder



Henrik Jessen

Bestyrelse



Kristian Klemmensen
formand



John Christensen



Leif Andersen



Peter Buhl



Jan Lillegaard



Anders Thomsen



Asbjørn Gregersen

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 2014, 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 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 selskabets 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 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 2014. samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2014 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 2014 og 2015. 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 11. marts 2015

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
Leif Andersen
Peter Buhl
Jan Lillegaard
Anders Thomsen
John Christensen
Asbjørn Gregersen

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

2014 var året hvor vandværket havde 100 års jubilæum. Det var en stor begivenhed for vandværket, som naturligvis skulle markeres for byen og vandværkets forbrugere. Dagen blev markeret med et åbent hus arrangement ved vandværket på Bøllundvej, med deltagelse af ca. 300 personer. Vandværksbygningen blev forud for arrangementet renoveret på nogle af facaderne, og de indvendige installationer blev "pyntet op" til dagen. Udgifterne til renovering og afvikling af åbent hus dagen m.m. er indeholdt i årets driftsudgifter. Da disse udgifter naturligvis ikke er tilbagevendende, blev der i 2014 budgetteret med et driftsmæssigt underskud på 75.000 kr.

Den ordinære drift af vandværket, er forløbet planmæssigt. Der har ikke været nogle forhold som har påvirket driftsøkonomien væsentligt. Vandsalget har været tæt på det budgetterede, og det historiske vandsalg har lagt på et fast stabilt niveau flere år tilbage.

I årets løb har der været 2 mindre ledningsbrud. Ét i byen og ét på landet.

For året var der planlagt investeringer for 427.000 kr. Investeringsbudgettet holdt dog kun indtil vejmyndigheden i marts måned kom med en asfalt plan, for et boligområde fra 1974. Hovedledningerne i området er af en type PVC, som der historisk set ikke har været problemer med. Men i forbindelse med stikledningernes tilslutning til hovedledningerne, er der ved etablering af ledningsnettet brugt galvaniseret rør og aluminiums anboringsbøjler, som historisk har givet anledning til brud over tid. Det blev derfor besluttet, at levetidsforlænge aktivet i området, ved at udskifte stophaner, stikledninger og anboringsventiler. I alt er der skiftet mere end 65 stophaner og 45 anboringsbøjler, og som følge deraf er budgettet overskredet.

I året er der indgået 26,5 tilslutningsparter, hvoraf nogle er byggemodning af kommunale grunde, en boligforening der ønskede at vi skulle afregne direkte med lejerne, samt ny tilsluttede forbrugere. I løbet af året er der tilsluttet 4 nye forbrugere, i form af eksisterende ejendomme. Der er ikke tilsluttet nyt byggeri.

Arbejdet med udskiftning af vandmålere blev stort set afsluttet i marts måned. Med en levetid på 12-15 år, forventes der ikke yderlige investeringsudgifter til vandmålere i årene fremover. Det forventes dog, at en del af rørintallationerne på vandværket skal fornyes inden for en 5 års periode. Økonomien dertil er ikke kendt endnu.

Skattesagerne i vandsektoren er ikke afklaret endnu. For vores vedkommende har SKAT truffet afgørelser for 2010 og 2011, som vi efterfølgende har påklaget til Landsskatteretten. Vi har efterfølgende ikke hørt yderlige fra SKAT. Til håndtering af skattesagerne, er strategien fastlagt i samarbejde med revisoren og en skatteekspert fra RSM Plus, hvilket naturligvis ikke er uden omkostninger. Vi har dog valgt at følge anbefalingerne fra brancheorganisationerne, da skattebetalingerne har principiel karakter.

Ølgod Fjernvarmeselskab udfører i lighed med tidligere år det administrative arbejde for Ølgod Vandværk efter en 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 Ølгод Vandværk

| | 2014 | 2013 | 2012 |
|--|-------|-------|--------|
| | t.kr. | t.kr. | t.kr. |
| Hovedtal | | | |
| Nettoomsætning | 1.967 | 1.860 | 1.823 |
| Bruttoresultat | 1.470 | 1.285 | 1.390 |
| Resultat før renter | -77 | -20 | -81 |
| Finansielle poster, netto | -2 | 20 | 81 |
| Årets resultat | 0 | 0 | 0 |
| Egenkapital | 3.971 | 3.971 | 3.971 |
| Balancesum | 6.790 | 5.368 | 7.027 |
| Pengestrømme fra driftsaktiviteten | 1.953 | 423 | -901 |
| Pengestrømme fra investeringsaktiviteten | -518 | -718 | -1.573 |
| Heraf investeringer i materielle anlægsaktiver | -780 | -979 | -1.708 |
| Pengestrømme fra finansieringsaktiviteten | -2 | 20 | 81 |
| Nøgletal (Kr/solgt m³) | | | |
| Omkostninger vedr. produktion | 1,23 | 1,30 | 1,28 |
| - heraf afskrivninger | 0,27 | 0,27 | 0,27 |
| Omkostninger vedr. distribution | 1,98 | 1,73 | 1,51 |
| - heraf afskrivninger | 0,70 | 0,55 | 0,27 |
| Omkostninger vedr. administration | 2,06 | 1,65 | 2,36 |
| Udgifter i alt | 5,27 | 4,68 | 5,16 |
| Gennemførte investeringer | 1,93 | 2,40 | 4,27 |

Tekniske nøgletal:

| | 2014 | 2013 | 2012 | 2011 | 2010/11 |
|---|---------|---------|---------|---------|---------|
| Forbrugsbidrag [kr./m ³] | 2,61 | 2,56 | 3,04 | 3,35 | 3,00 |
| Afgift af ledningsført vand [kr/m ³] | 5,46 | 5,46 | 5,23 | 5,00 | 5,00 |
| Afgift til drikkevandsbeskyttelse [kr./m ³] | 0,67 | 0,67 | 0,67 | 0,00 | 0,00 |
| Abonnementsbidrag [kr./år] | 450 | 400 | 300 | 300 | 300 |
| Investeringsbidrag [kr./part] | 13.400 | 13.400 | 13.400 | 13.400 | 13.400 |
| Tilsluttede måler [stk.] | 2.029 | 2.030 | 2.023 | 2.023 | 2.021 |
| Elforbrug [MWh] | 184 | 188 | 176 | 180 | 193 |
| Elforbrug [KWh/solgt m ³] | 0,46 | 0,44 | 0,44 | 0,45 | 0,46 |
| Oppumpet grundvand [m ³] | 441.585 | 442.822 | 422.190 | 438.452 | 455.782 |
| Udpumpet drikkevand [m ³] | 421.963 | 426.624 | 410.002 | 430.000 | 439.000 |
| Solgt drikkevand [m ³] | 403.995 | 408.838 | 399.580 | 402.600 | 420.380 |
| Ledningstab [m ³] | 17.968 | 15.113 | 10.422 | 27.400 | 18.620 |
| Ledningstab [%] | 4,3 | 3,5 | 2,5 | 6,4 | 4,2 |
| Hovedledningslængde [km] | 124,60 | 123,30 | 123,30 | 123,50 | 122,50 |
| Brud på ledningsnet | 2 | 2 | 0 | 1 | 3 |

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Ølgod Vandværk a.m.b.a. for 1. januar - 31. december 2013 er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse A, med nedenstående tilvalg fra regnskabsklasse B og C.

- ledelsesberetning
- hoved -og nøgletal

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste 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.

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.

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 og afgifter.

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.

Anvendt regnskabspraksis - fortsat

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 af tilslutningsbidrag og akkumulerede af- og nedskrivninger.

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 % |

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.600 pr. enhed indregnes som omkostning i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Genindvindingsværdien er den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede pengestrømme fra anvendelse af aktivet eller aktivgruppen og forventede pengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt bruastid.

Tilgodehavender

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

Anvendt regnskabspraksis - fortsat

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 nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

| | Note | 2014 | 2013 | Budget 2015 Ikke revideret | Budget 2014 Ikke revideret |
|----------------------------------|------|------------------|------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| | | kr. | kr. | 1.000 kr. | 1.000 kr. |
| Indtægter ved salg af vand | 1 | 1.967.379 | 1.859.733 | 1.973 | 1.957 |
| Årets over-/underdækning | | 79.442 | -42.591 | 0 | 75 |
| Produktionsomkostninger | 2 | <u>-499.020</u> | <u>-531.617</u> | <u>-464</u> | <u>-463</u> |
| Bruttooverskud | | 1.547.801 | 1.285.525 | 1.509 | 1.569 |
| Distributionsomkostninger | 3 | -800.379 | -707.501 | -826 | -766 |
| Administrationsomkostninger | 4 | <u>-834.235</u> | <u>-675.500</u> | <u>-759</u> | <u>-883</u> |
| Resultat fra primær drift | | -86.813 | -97.476 | -76 | -80 |
| Andre driftsindtægter | 5 | <u>89.296</u> | <u>77.139</u> | <u>75</u> | <u>80</u> |
| Resultat før renter | | 2.483 | -20.337 | -1 | 0 |
| Finansielle indtægter | 6 | 80 | 34.817 | 1 | 10 |
| Finansielle omkostninger | 7 | <u>-2.563</u> | <u>-14.480</u> | <u>0</u> | <u>-10</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

| | Note | 2014 kr. | 2013 kr. |
|---|------|-------------------------|-------------------------|
| AKTIVER | | | |
| ANLÆGSAKTIVER | | | |
| Materielle anlægsaktiver | 8 | | |
| Grunde og bygninger | | 140.063 | 142.943 |
| Produktionsanlæg | | 688.827 | 796.021 |
| Distributionsanlæg | | 888.068 | 613.740 |
| Brugerinstallationer | | <u>2.115.650</u> | <u>2.154.037</u> |
| Anlægsaktiver i alt | | <u>3.832.608</u> | <u>3.706.741</u> |
| OMSÆTNINGSAKTIVER | | | |
| Tilgodehavender | | | |
| Tilgodehavende forbrugere | | 471.288 | 390.955 |
| Overført til næste år iht. 'Hvile i sig selv' | | 115.545 | 36.103 |
| Periodeafgrænsningsposter | | 36.541 | 26.250 |
| Tilgodehavende moms | | <u>0</u> | <u>329.439</u> |
| | | <u>623.374</u> | <u>782.747</u> |
| Likvide beholdninger | | | |
| Likvide beholdninger | | <u>2.333.922</u> | <u>878.316</u> |
| Omsætningsaktiver i alt | | <u>2.957.296</u> | <u>1.661.063</u> |
| AKTIVER I ALT | | <u>6.789.904</u> | <u>5.367.804</u> |

Balance pr. 31. december

| | Note | 2014 kr. | 2013 kr. |
|--|------|-------------------------|-------------------------|
| PASSIVER | | | |
| EGENKAPITAL | | | |
| Dispositionsfond | | <u>3.971.714</u> | <u>3.971.714</u> |
| 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 | | 126.185 | 110.376 |
| Kreditorer Ølgod Fjernvarmeselskab | | 619.971 | 609.582 |
| Skyldige til forbrugere | | 354.571 | 304.652 |
| Mellemregning fjernvarmeselskab | | 31.059 | 7.070 |
| Skyldig selskabsskat | | 0 | 24.176 |
| Afsat bidrag til vandtårn | | 20.290 | 20.270 |
| Skyldige omkostninger | | 1.273.772 | 94.618 |
| Skyldig moms | | <u>166.996</u> | <u>0</u> |
| Gældsforpligtelser i alt | | <u>2.592.844</u> | <u>1.170.744</u> |
| PASSIVER I ALT | | <u>6.789.904</u> | <u>5.367.804</u> |

Noter

| | 2014 | 2013 | Budget 2015 | Budget 2014 |
|--|------------------|------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| | kr. | kr. | Ikke revideret 1.000 kr. | Ikke revideret 1.000 kr. |
| Note 1 Indtægter ved salg af vand | | | | |
| Salg af vand | 1.052.059 | 1.045.588 | 1.053 | 1.047 |
| Abonnementsbidrag | 915.320 | 814.145 | 920 | 910 |
| | 1.967.379 | 1.859.733 | 1.973 | 1.957 |
| Salg af vand i volume, m3 | 403.995 | 408.838 | 403.673 | 401.090 |
| Note 2 Produktionsomkostninger | | | | |
| Vandskatter, opkrævet | 2.449.658 | 2.473.339 | 2.636 | 2.459 |
| Vandskatter, afregnet | -2.449.658 | -2.473.339 | -2.636 | -2.459 |
| Produktionsomkostninger | -128.340 | -84.420 | -86 | -78 |
| Vedligehold af grunde og bygninger | -80.130 | -44.943 | -50 | -36 |
| Vedligehold af boreriger | -19.703 | -25.155 | -25 | -44 |
| Afskrivninger | -110.074 | -110.074 | -110 | -110 |
| Vedligehold af filterskylningsanlæg | -35.704 | -43.241 | -55 | -35 |
| Vedligehold af øvrig produktionsanlæg | -22.011 | -89.989 | -31 | -18 |
| El til produktion | -104.488 | -97.403 | -86 | -106 |
| Driftsledelse vedr. produktion | -13.279 | -44.666 | -27 | -37 |
| Bidrag vandtårn | -20.290 | -20.270 | -20 | -20 |
| Ledningstab overført til distributionsomkostninger | 34.999 | 28.544 | 26 | 21 |
| | -499.020 | -531.617 | -464 | -463 |
| Note 3 Distributionsomkostninger | | | | |
| Ledningstab | -34.999 | -28.544 | -26 | -21 |
| Husleje, Industrivej 9 | -69.690 | -69.138 | -70 | -70 |
| Vedligehold ledninger | -182.399 | -155.359 | -171 | -143 |
| Afskrivninger | -282.519 | -224.839 | -309 | -277 |
| Målerudgifter | -36.075 | -64.526 | -45 | -40 |
| Måleraflæsning | -21.740 | -33.010 | -30 | -40 |
| El til distribution | -56.262 | -52.448 | -50 | -55 |
| Driftsledelse vedr. distribution | -20.330 | -9.076 | -20 | -25 |
| Øvrig styring | -29.940 | -29.631 | -30 | -23 |
| Ledningstegning | -27.644 | -10.014 | -25 | -22 |
| Vandanalyser mv. | -38.781 | -30.916 | -50 | -50 |
| | -800.379 | -707.501 | -826 | -766 |

Noter

| | 2014 | 2013 | Budget 2015 | Budget 2014 |
|---|------------------------|------------------------|--------------------|--------------------|
| | | | Ikke revideret | Ikke revideret |
| | kr. | kr. | 1.000 kr. | 1.000 kr. |
| Note 4 Administrationsomkostninger | | | | |
| Ledelse, bestyrelse, generalforsamling, mv. | -69.924 | -80.586 | -114 | -114 |
| Forbrugerinformation | -152.521 | -10.122 | -20 | -130 |
| Administration | -479.959 | -476.930 | -480 | -490 |
| PBS-omkostninger | -36.651 | -33.512 | -25 | -40 |
| Juridisk assistance, forsikringer, kontingenter forsyningssekretariatet mv | -46.265 | -25.163 | -75 | -64 |
| Revision, rådgivning og regnskabsmæssig assistance | -43.860 | -33.075 | -35 | -40 |
| Vandsektorlov | -5.055 | -16.112 | -10 | -5 |
| | <u>-834.235</u> | <u>-675.500</u> | <u>-759</u> | <u>-883</u> |
| Note 5 Andre driftsindtægter | | | | |
| Gebyrer forbrugere | 34.894 | 33.369 | 35 | 40 |
| Salg af måleroplysninger | 37.560 | 37.410 | 40 | 40 |
| Diverse sager | 16.842 | 6.360 | 0 | 0 |
| | <u>89.296</u> | <u>77.139</u> | <u>75</u> | <u>80</u> |
| Note 6 Finansielle indtægter | | | | |
| Forbrugere | 23 | 300 | 0 | 0 |
| Pengeinstitutter | 57 | 127.430 | 1 | 10 |
| Renteperiodisering primo | 0 | -92.913 | 0 | 0 |
| | <u>80</u> | <u>34.817</u> | <u>1</u> | <u>10</u> |
| Note 7 Finansielle omkostninger | | | | |
| Ølgod Fjernvarmeselskab | 0 | -14.480 | 0 | 0 |
| Renter, øvrigt | -2.563 | 0 | 0 | -10 |
| | <u>-2.563</u> | <u>-14.480</u> | <u>0</u> | <u>-10</u> |

Note 8 Materielle anlægsaktiver

| | Grunde og bygninger | Produktionsanlæg | Distributionsanlæg | Brugerinstallationer | Andet driftsmateriel | I alt |
|---|---------------------|-------------------|--------------------|----------------------|----------------------|-------------------|
| Kostpris pr. 1/1 2014 | 435.058 | 2.319.769 | 1.238.632 | 2.411.428 | 580.975 | 6.985.862 |
| Tilgang 1/1 - 31/12 2014 | 0 | 0 | 605.154 | 174.606 | 0 | 779.760 |
| Udgåede aktiver | 0 | 0 | 0 | 0 | -218.701 | -218.701 |
| Indgået tilslutningsbidrag | 0 | 0 | -261.300 | 0 | 0 | -261.300 |
| Kostpris pr. 31/12 2014 | 435.058 | 2.319.769 | 1.582.486 | 2.586.034 | 362.274 | 7.285.621 |
| Af-/nedskrivninger pr. 1/1 2014 | -292.115 | -1.523.748 | -624.892 | -257.391 | -580.975 | -3.279.121 |
| Afskrivninger 1/1 - 31/12 2014 | -2.880 | -107.194 | -69.526 | -212.993 | 0 | -392.593 |
| Afskrivninger, udgåede aktiver | 0 | 0 | 0 | 0 | 218.701 | 218.701 |
| Af-/nedskrivninger pr. 31/12 2014 | -294.995 | -1.630.942 | -694.418 | -470.384 | -362.274 | -3.453.013 |
| Regnskabsmæssig værdi pr. 31/12 2014 | 140.063 | 688.827 | 888.068 | 2.115.650 | 0 | 3.832.608 |

2014
kr.**Af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver**

| | |
|----------------------|----------------|
| Grunde og bygninger | 2.880 |
| Produktionsanlæg | 107.194 |
| Distributionsanlæg | 69.526 |
| Brugerinstallationer | 212.993 |
| | 392.593 |

Afskrivninger m.v. fordeles således:

| | |
|---------------------------|----------------|
| Produktionsomkostninger | 110.074 |
| Distributionsomkostninger | 282.519 |
| | 392.593 |