

Hjorthøj Vandværk a.m.b.a.  
Røsnæsvej 177  
4400 Kalundborg

CVR-nummer: 15 63 35 14

ÅRSRAPPORT  
1. januar 2014 til 31. december 2014

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling,  
den / 2015

Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

**Påtegninger**

|                                                    |   |
|----------------------------------------------------|---|
| Ledespåtegning                                     | 3 |
| Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet | 4 |

**Ledelsesberetning mv.**

|                     |   |
|---------------------|---|
| Selskabsoplysninger | 5 |
|---------------------|---|

**Internt årsregnskab 1. januar - 31. december 2014**

|                          |    |
|--------------------------|----|
| Anvendt regnskabspraksis | 6  |
| Resultatopgørelse        | 8  |
| Balance                  | 9  |
| Noter                    | 11 |

## LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelse har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2014 for Hjorthøj Vandværk a.m.b.a..

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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 perioden 1. januar - 31. december 2014.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kalundborg, den 8. april 2015

### Bestyrelse

Ulrich Rasmussen  
Formand

Sven Gabe

Susanne Schiøtz Hansen

Ronald Stutt

Henrik Petersson

**Til andelshaverne i Hjorthøj Vandværk a.m.b.a.**

Vi har revideret årsregnskabet for Hjorthøj Vandværk a.m.b.a. for perioden 1. januar - 31. december 2014, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

**Ledelsens ansvar for regnskabet**

Selskabets ledelse er ansvarlig 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 handlinger for at opnå revisionsbevis for beløbene og oplysningerne i årsregnskabet. De valgte revisionshandling afhænger af revisors vurdering, herunder vurderingen 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 de ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige, samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

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

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

**Konklusion**

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2014, samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2014 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Kalundborg, den 8. april 2015

Revisionsfirmaet Obsen & Nielsen A/S  
Registreret revisionsaktieselskab

Preben Jensen  
Registreret revisor

SELSKABSOPLYSNINGER

|                      |                                                                                                                              |
|----------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Selskabet</b>     | Hjorthøj Vandværk a.m.b.a.<br>Røsnæsvej 177<br>4400 Kalundborg                                                               |
|                      | Telefon: 59 50 88 98<br>E-mail: henrikpetersson@ka-net.dk                                                                    |
|                      | CVR-nr.: 15 63 35 14<br>Regnskabsår: 1. januar - 31. december                                                                |
| <b>Bestyrelse</b>    | Ulrich Rasmussen, formand<br>Sven Gabe<br>Susanne Schiøtz Hansen<br>Ronald Stutt<br>Henrik Petersson                         |
| <b>Pengeinstitut</b> | Danske Bank<br>Kordilgade 63<br>4400 Kalundborg                                                                              |
| <b>Revisor</b>       | Revisionsfirmaet Obsen & Nielsen A/S<br>Registreret revisionsaktieselskab<br>Vestre Havneplads 13, 2. sal<br>4400 Kalundborg |

## **GENERELT**

Årsregnskabet for Hjorthøj Vandværk a.m.b.a. for 2014 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

### **Generelt om indregning og måling**

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

## **RESULTATOPGØRELSEN**

### **Nettoomsætning**

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen når levering, har fundet sted.

### **Produktionsomkostninger**

Produktionsomkostninger omfatter de omkostninger til vedligeholdelse af ledningsnet, vandværkere og boringer samt statsafgift og vandanalyser.

### **Lønninger**

Lønninger omfatter løn til smede.

### **Distributionsomkostninger**

Distributionsomkostninger omfatter udgifter til elforbrug.

### **Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, autodrift, andre driftsmiddelomkostninger, lokaler, personale, administration mv.

### **Personaleomkostninger**

Personaleomkostninger omfatter honorar til bestyrelse samt øvrige lønrelaterede omkostninger.

### **Andre driftsindtægter og driftsomkostninger**

Andre driftsindtægter og driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet, herunder fortjeneste og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

### **Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

## **BALANCEN**

### **Materielle anlægsaktiver**

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

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:

|                            | <u>Brugstid</u> | <u>Restværdi</u> |
|----------------------------|-----------------|------------------|
| Bygninger                  | 20 år           | 0 %              |
| Anlæg                      | 10 år           | 0 %              |
| Driftsmateriel og inventar | 5 år            | 0 %              |

### **Varebeholdninger**

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. I tilfælde, hvor kostprisen er højere end nettorealisationsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

### **Tilgodehavender**

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

### **Andre gældsforpligtelser**

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE  
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2014

|                                                                     | 2014             | 2013             |
|---------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| 2 Nettoomsætning                                                    | 4.815.464        | 4.388.605        |
| 3 Produktionsomkostninger                                           | -3.212.288       | -2.916.061       |
| <b>DÆKNINGSBIDRAG I</b>                                             | <b>1.603.176</b> | <b>1.472.544</b> |
| 4 Lønomkostninger                                                   | -384.772         | -391.874         |
| 5 Distributionsomkostninger                                         | -145.109         | -149.687         |
| <b>DÆKNINGSBIDRAG II</b>                                            | <b>1.073.295</b> | <b>930.983</b>   |
| 6 Andre eksterne omkostninger                                       | -480.659         | -458.020         |
| 7 Personaleomkostninger                                             | -248.608         | -236.663         |
| <b>INDTJENINGSBIDRAG</b>                                            | <b>344.028</b>   | <b>236.300</b>   |
| 8 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | -485.557         | -523.174         |
| 9 Andre driftsindtægter                                             | 0                | 0                |
| <b>RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER</b>                              | <b>-141.529</b>  | <b>-286.874</b>  |
| 10 Andre finansielle indtægter                                      | 3.531            | 4.602            |
| Andre finansielle omkostninger                                      | 0                | 0                |
| <b>ÅRETS RESULTAT</b>                                               | <b>-137.998</b>  | <b>-282.272</b>  |
| <b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>                              |                  |                  |
| Overført resultat                                                   | -137.998         | -282.272         |
| <b>DISPONERET I ALT</b>                                             | <b>-137.998</b>  | <b>-282.272</b>  |

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2014  
AKTIVER

|    |                                             | 2014                 | 2013                 |
|----|---------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| 11 | Grunde og bygninger                         | 2.915.645            | 2.492.960            |
| 11 | Anlæg                                       | 947.196              | 1.155.980            |
| 11 | Driftsmateriel og inventar                  | 374.548              | 305.049              |
|    | <b>Materielle anlægsaktiver</b>             | <b>4.237.389</b>     | <b>3.953.989</b>     |
|    | <b>ANLÆGSAKTIVER</b>                        | <b>4.237.389</b>     | <b>3.953.989</b>     |
|    | <br>Hjælpermaterialer                       | <br>420.644          | <br>302.433          |
|    | <b>Varebeholdninger</b>                     | <b>420.644</b>       | <b>302.433</b>       |
|    | Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 291.941              | 38.972               |
| 12 | Andre tilgodehavender                       | 0                    | 75.764               |
|    | <b>Tilgodehavender</b>                      | <b>291.941</b>       | <b>114.736</b>       |
|    | <b>Likvide beholdninger</b>                 | <b>1.302.407</b>     | <b>1.607.874</b>     |
|    | <b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>                    | <b>2.014.992</b>     | <b>2.025.043</b>     |
|    | <br><b>AKTIVER</b>                          | <br><b>6.252.381</b> | <br><b>5.979.032</b> |

## BALANCE PR. 31. DECEMBER 2014

## PASSIVER

|                                          | 2014             | 2013             |
|------------------------------------------|------------------|------------------|
| Overført resultat                        | 5.334.680        | 5.472.678        |
| <b>13 EGENKAPITAL</b>                    | <b>5.334.680</b> | <b>5.472.678</b> |
| 14 Anden gæld                            | 917.701          | 506.354          |
| Kortfristede gældsforpligtelser          | 917.701          | 506.354          |
| <b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b>                 | <b>917.701</b>   | <b>506.354</b>   |
| <b>PASSIVER</b>                          | <b>6.252.381</b> | <b>5.979.032</b> |
| 15 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser |                  |                  |

## NOTER

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 2014             | 2013             |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| <b>1 Selskabets væsentligste aktivitet</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                  |                  |
| at forsyne ejendomme inden for vandværkets forsyningsområde med godt og tilstrækkeligt vand til lavest mulige driftsbidrag, som foruden skal dække forsvarlige afskrivninger af anlæg og rimelige henlæggelser til fornyelse og nødvendige udvidelse, samt at varetage medlemmernes fælles interesser i vandforsyningsspørgsmål, samt deraf afledte forhold |                  |                  |
| <b>2 Nettoomsætning</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                  |                  |
| Salg vand - kubikpris                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 1.442.893        | 1.289.332        |
| Salg vand - grundafgift                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 1.897.156        | 1.873.003        |
| Salg vand - målerleje                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 113.269          | 113.334          |
| Salg vand - gebyrer                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 0                | 2.500            |
| Statsafgift                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 918.513          | 944.764          |
| Tilslutningsafgifter                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 17.200           | 17.200           |
| Kalkknuser                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 380.600          | 0                |
| Udført arbejde                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 84.805           | 148.472          |
| Tilgodehavender u/moms, primo                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | -38.972          | 0                |
| <b>Nettoomsætning i alt</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | <b>4.815.464</b> | <b>4.388.605</b> |
| <b>3 Produktionsomkostninger</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                  |                  |
| Vedligeholdelse ledningsnet                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 1.719.507        | 1.788.648        |
| Vedligeholdelse vandværk og borer                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 187.999          | 215.406          |
| Kalkknuser                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 380.600          | 0                |
| Beholdning af materialer, primo                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 302.433          | 156.192          |
| Beholdning af materialer, ultimo                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | -420.644         | -302.433         |
| Statsafgift                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 1.022.005        | 977.745          |
| Vandanalyser                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 20.388           | 80.503           |
| <b>Produktionsomkostninger i alt</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | <b>3.212.288</b> | <b>2.916.061</b> |
| <b>4 Lønomkostninger</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                  |                  |
| Produktionsløn                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 603.456          | 380.554          |
| Feriepengeforpligtelse, primo                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | -53.730          | -42.410          |
| Feriepengeforpligtelse, ultimo                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 86.483           | 53.730           |
| Øvrige vandværkers andel af lønninger mm                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | -251.437         | 0                |
| <b>Lønomkostninger i alt</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | <b>384.772</b>   | <b>391.874</b>   |

NOTER

|                                        | 2014           | 2013           |
|----------------------------------------|----------------|----------------|
| <b>5 Distributionsomkostninger</b>     |                |                |
| Elforbrug                              | 255.818        | 250.614        |
| Refunderet elafgifter                  | -110.709       | -100.927       |
| <b>Distributionsomkostninger i alt</b> | <b>145.109</b> | <b>149.687</b> |

## NOTER

|                                                    | 2014          | 2013          |
|----------------------------------------------------|---------------|---------------|
| <b>6 Andre eksterne omkostninger</b>               |               |               |
| Salgsomkostninger                                  |               |               |
| Gaver og blomster                                  | 2.805         | 735           |
| Annoncer                                           | 10.753        | 2.611         |
| Internet hjemmeside                                | 5.767         | 2.353         |
| Rejser/bro                                         | 376           | 0             |
| Kundeservice                                       | 1.740         | 0             |
|                                                    | <b>21.441</b> | <b>5.699</b>  |
| Varebil                                            |               |               |
| Brændstof, CW89898                                 | 8.528         | 9.638         |
| Vægtafgift, CW89898                                | 4.540         | 4.498         |
| Forsikring, CW 89898                               | 6.910         | 6.789         |
| Vedligeholdelse, CW 89898                          | 10.088        | 2.957         |
| Afskrivning, CW89898                               | 33.400        | 33.400        |
| Brændstof, AM22142                                 | 7.759         | 0             |
| Vægtafgift, AM22142                                | 4.280         | 0             |
| Forsikring, AM22142                                | 6.829         | 0             |
| Vedligeholdelse, AM22142                           | 4.060         | 0             |
| Afskrivning, AM22142                               | 25.334        | 0             |
| Øvrige vandværkers andel af autodrift              | -44.518       | 0             |
|                                                    | <b>67.210</b> | <b>57.282</b> |
| Andre driftsmiddelomkostninger                     |               |               |
| Småanskaffelser                                    | 33.955        | 27.964        |
| Øvrige vandværkers andel af andre driftsmiddelomk. | -16.788       | 0             |
|                                                    | <b>17.167</b> | <b>27.964</b> |
| Lokaleomkostninger                                 |               |               |
| Ejendomsskat                                       | 11.593        | 9.088         |
| Rengøring og affald                                | 678           | 678           |
|                                                    | <b>12.271</b> | <b>9.766</b>  |
| Øvrige personaleomkostninger                       |               |               |
| Kursusudgifter                                     | 12.960        | 25.600        |
| Personaleudgifter                                  | 12.859        | 11.071        |
| Arbejdstøj                                         | 10.084        | 2.467         |
| Databehandling, løn                                | 2.911         | 0             |
| Øvrige vandværkers andel af personaleomkostninger  | -15.299       | 0             |
|                                                    | <b>23.515</b> | <b>39.138</b> |

## NOTER

|                                                  | 2014           | 2013           |
|--------------------------------------------------|----------------|----------------|
| Administrationsomkostninger                      |                |                |
| Kontorartikler/tryksager                         | 13.152         | 11.953         |
| Administration                                   | 98.905         | 97.389         |
| EDB-udgifter                                     | 22.279         | 29.985         |
| Øvrige vandværkers andel af EDB udgifter         | -482           | 0              |
| Småanskaffelser                                  | 20.511         | 22.639         |
| Telefon                                          | 44.010         | 28.195         |
| Medarbejdertelefoner                             | 2.961          | 0              |
| Øvrige vandværkers andel af medarbejdertelefoner | -961           | 0              |
| Porto og gebyrer                                 | 42.951         | 47.510         |
| Regnskabsmæssig bistand                          | 30.764         | 34.975         |
| Advokathonorar                                   | 4.000          | 0              |
| Forsikringer, incl. regulering tidligere år      | 830            | -2.064         |
| Faglitteratur/tidsskrifter                       | 1.876          | 1.380          |
| Kontingenter m/moms                              | 33.797         | 25.156         |
| Faglige møder                                    | 3.027          | 3.000          |
| Kurser                                           | 20.459         | 12.557         |
|                                                  | <b>338.079</b> | <b>312.675</b> |
| Øvrige kapacitetsomkostninger                    |                |                |
| Tab på andelshavere, konstateret                 | 976            | 5.496          |
|                                                  | <b>976</b>     | <b>5.496</b>   |
| <b>Andre eksterne omkostninger i alt</b>         | <b>480.659</b> | <b>458.020</b> |

|                                                                                | 2014           | 2013           |
|--------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| <b>7 Personaleomkostninger</b>                                                 |                |                |
| Lønninger                                                                      |                |                |
| Honorar til formand og kasserer                                                | 190.000        | 180.000        |
| Databehandling, gager                                                          | 276            | 0              |
| Øvrige vandværkers andel af honorar til kasserer                               | -10.000        | 0              |
| Kursusgodtgørelse                                                              | 0              | -3.558         |
|                                                                                | <u>180.276</u> | <u>176.442</u> |
| Pensioner                                                                      |                |                |
| Arbejdsmarkedspension                                                          | 79.704         | 51.740         |
| Øvrige vandværkers andel af arbejdsmarkedspensioner                            | -30.795        | 0              |
|                                                                                | <u>48.909</u>  | <u>51.740</u>  |
| Andre omkostninger til social sikring                                          |                |                |
| Erhvervsforsikring, medarbejdere                                               | 17.794         | 0              |
| Sundhedsforsikring                                                             | 6.267          | 2.564          |
| ATP-bidrag                                                                     | 5.400          | 3.240          |
| Andre sociale udgifter                                                         | 4.443          | 2.677          |
| Øvrige vandværkers andel af omk. til social sikring                            | -14.481        | 0              |
|                                                                                | <u>19.423</u>  | <u>8.481</u>   |
| <b>Personaleomkostninger i alt</b>                                             | <u>248.608</u> | <u>236.663</u> |
| <b>8 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver</b>     |                |                |
| Bygninger                                                                      | 171.183        | 171.183        |
| Anlæg                                                                          | 252.602        | 272.569        |
| Driftsmateriel og inventar                                                     | 61.772         | 79.422         |
| <b>Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver i alt</b> | <u>485.557</u> | <u>523.174</u> |

## NOTER

|                                          | 2014         | 2013         |
|------------------------------------------|--------------|--------------|
| <b>9 Andre driftsindtægter</b>           |              |              |
| Udført arbejde, øvrige vandværker        | 384.761      | 0            |
| Andel af lønninger mm                    | -251.437     | 0            |
| Andel af arbejdsmarkedspensioner         | -30.795      | 0            |
| Andel af øvrige personaleomkostninger    | -15.299      | 0            |
| Andel af omkostninger til social sikring | -14.481      | 0            |
| Andel af autodrift                       | -44.518      | 0            |
| Andel af andre driftsmiddelomkostninger  | -16.788      | 0            |
| Andel af honorar kasserer                | -10.000      | 0            |
| Andel af medarbejdertelefoner            | -961         | 0            |
| Andel af EDB udgifter                    | -482         | 0            |
| <b>Andre driftsindtægter i alt</b>       | <b>0</b>     | <b>0</b>     |
| <b>10 Andre finansielle indtægter</b>    |              |              |
| Renter, pengeinstitutter                 | 3.531        | 4.602        |
| <b>Andre finansielle indtægter i alt</b> | <b>3.531</b> | <b>4.602</b> |

## NOTER

|                                       | Grunde og bygninger | Anlæg          | Driftsmateriel og inventar |
|---------------------------------------|---------------------|----------------|----------------------------|
| <b>11 Materielle anlægsaktiver</b>    |                     |                |                            |
| Kostpris, primo                       | 4.432.865           | 3.541.407      | 720.932                    |
| Tilgang i årets løb                   | 593.868             | 43.818         | 190.005                    |
|                                       | <hr/>               | <hr/>          | <hr/>                      |
| Kostpris 31. december 2014            | 5.026.733           | 3.585.225      | 910.937                    |
|                                       | <hr/>               | <hr/>          | <hr/>                      |
| Af-/nedskrivninger, primo             | -1.939.905          | -2.385.427     | -415.883                   |
| Årets af-/nedskrivninger              | -171.183            | -252.602       | -120.506                   |
|                                       | <hr/>               | <hr/>          | <hr/>                      |
| Af-/nedskrivninger 31. december 2014  | -2.111.088          | -2.638.029     | -536.389                   |
|                                       | <hr/>               | <hr/>          | <hr/>                      |
| <b>Materielle anlægsaktiver i alt</b> | <b>2.915.645</b>    | <b>947.196</b> | <b>374.548</b>             |
|                                       | <hr/> <hr/>         | <hr/> <hr/>    | <hr/> <hr/>                |

Grunde og bygninger kan specificeres således

|               |           |
|---------------|-----------|
| Røsnæsvej 160 | 1.452.980 |
| Trøjeløkke    | 76.141    |
| Hvedevej 2    | 525.124   |
| Egernvænge 22 | 445.400   |
| Egernvænge 28 | 416.000   |

|                                    |             |               |
|------------------------------------|-------------|---------------|
|                                    | 2014        | 2013          |
| <b>12 Andre tilgodehavender</b>    |             |               |
| Negativ moms                       | 0           | 75.764        |
|                                    | <hr/>       | <hr/>         |
| <b>Andre tilgodehavender i alt</b> | <b>0</b>    | <b>75.764</b> |
|                                    | <hr/> <hr/> | <hr/> <hr/>   |

|                       |                  |                                 |                  |
|-----------------------|------------------|---------------------------------|------------------|
|                       | Primo            | Forslag til resultatdisponering | Ultimo           |
| <b>13 Egenkapital</b> |                  |                                 |                  |
| Overført resultat     | 5.472.678        | -137.998                        | 5.334.680        |
|                       | <hr/>            | <hr/>                           | <hr/>            |
|                       | <b>5.472.678</b> | <b>-137.998</b>                 | <b>5.334.680</b> |
|                       | <hr/> <hr/>      | <hr/> <hr/>                     | <hr/> <hr/>      |

## NOTER

|                                                 | 2014           | 2013           |
|-------------------------------------------------|----------------|----------------|
| <b>14 Anden gæld</b>                            |                |                |
| Moms og afgifter                                | 87.677         | 0              |
| Skyldig A-skat og AM-bidrag                     | 45.222         | 20.424         |
| Skyldig social sikring                          | 3.494          | 1.387          |
| Skyldige feriepenge                             | 32.968         | 32.968         |
| Afsat skyldig feriepengeforpligtelse            | 86.483         | 53.730         |
| Andre skyldige omkostninger                     | 132.550        | 164.690        |
| Skyldig vandafgift                              | 529.307        | 233.155        |
|                                                 | <hr/>          | <hr/>          |
| <b>Anden gæld i alt</b>                         | <b>917.701</b> | <b>506.354</b> |
|                                                 | <hr/>          | <hr/>          |
| <b>15 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b> |                |                |
| Ingen af vandværkets aktiver er pantsat         |                |                |