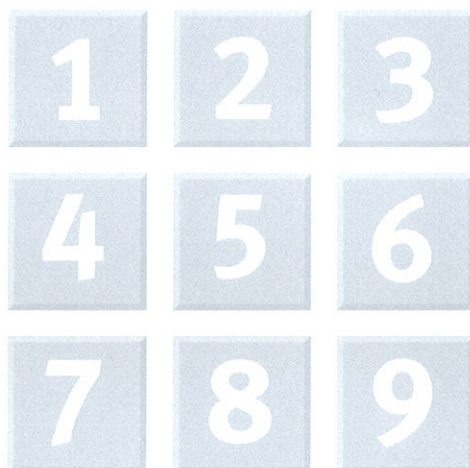


**Hornbæk Vandværk a.m.b.a.
Hornebyvej 1
3100 Hornbæk**

CVR nr. 32 59 11 59



ÅRSRAPPORT FOR 2013

Godkendt på selskabets ordinære
Generalforsamling den

Dirigent



DØSSING & PARTNERE
Revisionsinteressentskab

www.dossing.dk

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	2
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Generalforsamlingsvalgte revisorerers påtegning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Selskabsoplysninger

Hornbæk Vandværk a.m.b.a.
Hornebyvej 1
3100 Hornbæk

Telefon: 49 70 03 69
Telefax: 49 70 24 69
Hjemmeside: www.hornbaekvand.dk
E-mail: hornbaekvand@mail.dk

CVR-nr.: 32 59 11 59
Stiftet: 1906 (a.m.b.a. i 2010)
Hjemsted: Hornbæk
Regnskabsår: 1. januar – 31. december

Bestyrelse

J. Ahrendt-Jensen
J. Abildgaard
B. Petersen
J. Grumstrup
G. Engelholm
J. Eilertsen
A.V. Svan Kier

Vandværksbestyrer

Erling Gotsæd-Petersen

Revision

Døssing & Partnere

Revisionsinteressentskab

Roskildevej 12A
3400 Hillerød

Ledelsespåtegning

Bestyrelse har dags dato aflagt årsrapporten for 2013 for Hornbæk Vandværk a.m.b.a

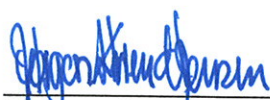
Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Godkendt på bestyrelsesmødet den 06/02 2014

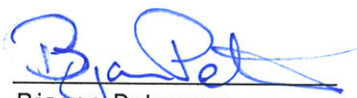
Bestyrelsen



J. Ahrendt-Jensen



J. Abildgaard



Bjarne Petersen



J. Grumstrup

G. Engelholm



Jeannette Eilertsen



Anne Vibeke Svan Kier

Den uafhængige revisors erklæringer

Til andelshaverne i Hornbæk Vandværk a.m.b.a.

Vi har revideret årsregnskabet for Hornbæk Vandværk a.m.b.a. for regnskabsåret 1. januar 2013 - 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 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 virksomhedens 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 virksomhedens 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 2013 - 31. december 2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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.

Hillerød, den 06. februar 2014

DØSSING & PARTNERE

Revisionsinteressentskab, Registrerede Revisorer


Torben Fritzboeger
registreret revisor

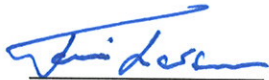
Generalforsamlingsvalgte revisorerers påtegning

Vi har som generalforsamlingsvalgte revisorer gennemgået Hornbæk Vandværk a.m.b.a årsrapport for regnskabsåret 01/01 2013 til 31/12 2013

En gennemgang der er begrænset til først og fremmest at omfatte forespørgsler til ledelsen.

Gennemgangen af årsrapporten har i øvrigt ikke givet anledning til bemærkninger.

Hornbæk, den 06/02 2014



Finn Larsen



Erik Helmer Pedersen

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse A samt gældende danske regnskabsvejledninger.

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

I det efterfølgende er omtalt den anvendte regnskabspraksis, der er væsentlig for bedømmelse Af årsrapporten.

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.

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.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

RESULTATOPGØRELSE

Resultatopgørelsen er opstillet funktionsopdelt.

Nettoomsætning

Nettoomsætning omfatter salg af varer og tjenesteydelser, der medtages i det år, hvor leveringen og risikoovergang har fundet sted. Som indtægtskriterium er anvendt faktureringskriteriet.

Omkostninger

Produktionsomkostninger omfatter de omkostninger der medgår til oppumpning og produktion af rent vand, herunder vedligeholdelse af borer og råvandsledninger samt direkte løn, El-forbrug og afskrivninger på produktionsapparatet.

Distributionsomkostninger omfatter de omkostninger der medgår til udpumpning i og vedligeholdelse af ledningsnettet frem til forbrugerne, herunder direkte løn, El-forbrug og afskrivninger på ledningsnettet.

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til ledelsen, det administrative personale og kontoromkostninger m. v.

Omkostningerne er periodiseret på alle væsentlige poster.

Skat

Skat af årets indkomst udgiftsføres med 25 % af årets skattepligtige indkomst tillagt procenttillæg og med forskydningen i udskudt skat.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat afsættes med 22 % af forskellen mellem alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige værdier og skattemæssige værdier.

De skattemæssige indgangsværdier i forbindelse med overgang til a.m.b.a. og hermed overgang til skattepligt, jfr. vandsektorloven, er fastsat til samme værdier som de af Forsyningssekretariatet beregnede regnskabsmæssige indgangsværdier.

BALANCE

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, der består af produktionsbygning, indregnes til Forsyningssekretariatets beregnede standardkostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Tjenestebolig er optaget til seneste offentlige vurdering.

Maskinanlæg og installationer samt borer og ledningsnet indregnes til en standard gennemsnitspris beregnet i overensstemmelse med forsyningssekretariatets retningslinjer, med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er den standardiserede nedskrevne værdi. Aktiverne afskrives over deres forventede levetid beregnet af forsyningsdirektoratet:

Vandværksbygning	25 – 50 år
Borer	25 – 30 år
Maskinanlæg og installationer	25 – 35 år
Ledningsnet	50 – 75 år
Automobil	5 – 7 år

Aktiver med en anskaffelsespris som opfylder betingelserne for skattemæssig strakafskrivning, omkostningsføres i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Tilgodehavender

Tilgodehavender optages til bogført værdi med fradrag af reservation til imødegåelse af forventede tab efter en individuel vurdering. Der er i årsrapporten afskrevet kr. 0 i tab på debitorer.

Gæld i øvrigt

Gældsforpligtelser indregnes til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet. Efterfølgende opgøres gældsforpligtelserne til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

Resultatopgørelse for året 2013

Note	2013	2012
Driftsbidrag, vandafgift m.m.	3.256.060	3.161.635
Tilslutningsbidrag	<u>77.446</u>	<u>45.494</u>
Primære indtægter i alt	<u>3.333.507</u>	<u>3.177.129</u>
Produktionsomkostninger	843.031	732.827
Distributionsomkostninger	1.191.019	1.245.307
Administrationsomkostninger	<u>987.215</u>	<u>921.201</u>
Primære omkostninger i alt	<u>3.021.265</u>	<u>2.899.335</u>
Bruttoresultat af primær drift	312.242	277.794
Andre indtægter	<u>170.637</u>	<u>184.460</u>
Resultat før finansielle poster	482.879	462.254
Finansielle indtægter	<u>16.181</u>	<u>17.713</u>
Årets resultat før skat	<u>499.060</u>	<u>479.967</u>
2 Skat af årets resultat	<u>-115.720</u>	<u>-119.992</u>
Årets resultat	<u>383.340</u>	<u>359.975</u>
Som bestyrelsen foreslår fordelt således:		
Overført til næste år	<u>383.340</u>	<u>359.975</u>

Balance pr. 31. december 2013

Note		2013	2012
	AKTIVER		
3	Materielle anlægsaktiver		
	Ejendomme	5.950.000	5.910.000
	Vandværksbygning	3.421.574	3.500.998
	Boringer	324.871	345.647
	Maskinanlæg og installationer	3.279.544	3.461.190
	Ledningsnet	26.003.378	25.724.140
	Automobil	100	100
	Materielle anlægsaktiver i alt	38.979.467	38.942.075
	Omsætningsaktiver		
	Skatteaktiv	0	45.868
	Tilgodehavende moms	315.174	149.444
	Andre tilgodehavender	34.815	0
	Mellemværende med forbrugerne	128.011	158.075
	Omsætningsaktiver i alt	478.000	353.387
	Likvide beholdninger		
	Bankindestående	2.602.927	2.420.667
	Likvide beholdninger i alt	2.602.927	2.420.667
	AKTIVER I ALT	42.060.394	41.716.129

Balance pr. 31. december 2013

<i>Note</i>	<i>2013</i>	<i>2012</i>
PASSIVER		
4 Egenkapital		
Regulatorisk egenkapital	37.527.471	37.639.523
Overført resultat	<u>1.552.431</u>	<u>1.169.091</u>
Egenkapital	<u>39.079.902</u>	<u>38.808.614</u>
Hensættelser		
Årets udskudt skat	<u>26.965</u>	<u>0</u>
Hensættelser i alt	<u>26.965</u>	<u>0</u>
Langfristede gældsforpligtelser		
Regulatorisk overdækning	1.169.637	1.169.637
Overdækning prisloft (2013 indregnes i 2015)	<u>110.656</u>	<u>677.525</u>
Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.280.293</u>	<u>1.847.162</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		
Skyldige omkostninger	37.500	37.500
Regulatorisk overdækning (indregnes løbende 1/10)	194.939	194.939
Overdækning prisloft (2012 indregnes i 2014)	729.644	652.321
Periodeafgrænsningsposter	16.893	10.919
Leverandørgæld	585.435	19.535
Anden gæld	<u>108.823</u>	<u>145.139</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.673.234</u>	<u>1.060.353</u>
PASSIVER I ALT	<u>42.060.394</u>	<u>41.716.129</u>

Noter

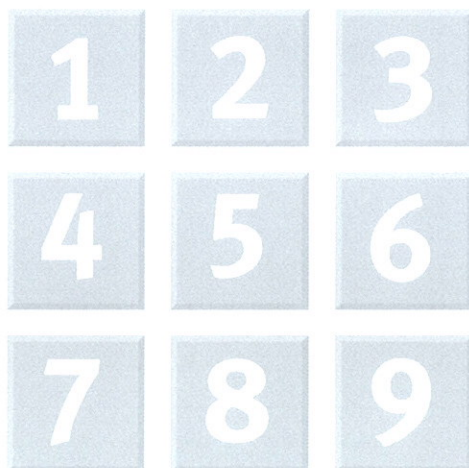
	2013	2012		
1 Af- og nedskrivninger (funktionsopdelt)				
Vandværk	79.424	79.424		
Boringer	20.776	20.776		
Maskinanlæg og installationer	181.646	181.646		
Ledningsnet	<u>657.372</u>	<u>671.463</u>		
Af- og nedskrivninger i alt	<u>939.218</u>	<u>953.309</u>		
2 Skat af årets resultat				
Årets aktuelle skat	0			
Årets regulering i udskudt skat	<u>359.628</u>	<u>119.992</u>		
Årets skat i alt	<u>359.628</u>	<u>119.992</u>		
3. Materielle anlægsaktiver				
	Vandværk	Boringer	Maskinanlæg og installationer	Ledningsnet
Kostpris primo	3.739.270	407.975	4.006.132	27.716.380
Tilgang	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>936.610</u>
Kostpris	<u>3.739.270</u>	<u>407.975</u>	<u>4.006.132</u>	<u>28.652.990</u>
Afskrivninger primo	238.272	62.328	544.942	1.992.240
Årets afskrivninger	<u>79.424</u>	<u>20.776</u>	<u>181.646</u>	<u>657.372</u>
Afskrivninger i alt	<u>317.696</u>	<u>83.104</u>	<u>726.588</u>	<u>2.649.612</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>3.421.574</u>	<u>324.871</u>	<u>3.279.544</u>	<u>26.003.378</u>
Ejendomsvurdering 2012	<u>5.050.000</u>			
4 Egenkapital				
Regulatorisk egenkapital				
Saldo primo		37.639.523	36.939.523	
Årets opskrivning til ejendomsværdi		40.000	700.000	
Korrektion til historisk overdækning		<u>-152.052</u>	<u>0</u>	
Regulatorisk egenkapital i alt		<u>37.527.471</u>	<u>37.639.523</u>	

Noter

	2013	2012
Overført resultat		
Overført overskud eller tab primo	1.169.091	809.116
Årets resultat	383.340	359.975
Overført resultat ultimo	<u>1.552.431</u>	<u>1.169.091</u>
Egenkapital ultimo	<u>39.079.902</u>	<u>38.808.614</u>

**Hornbæk Vandværk a.m.b.a.
Hornebyvej 1
3100 Hornbæk**

CVR nr. 32 59 11 59



**Specifikationer til
årsrapporten for 2013
samt
opgørelse af skattepligtig
indkomst for indkomståret 2013**



DØSSING & PARTNERE
Revisionsinteressentskab

www.dossing.dk

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om review	3
Anvendt regnskabspraksis	4
Specifikationer	5-9
Opgørelse af skattepligtig indkomst	10

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato aflagt specifikationer til årsrapporten for 2013 samt de skattemæssige opgørelser for indkomståret 2013 for Hornbæk Vandværk a.m.b.a.

Vi anser specifikationerne til årsrapporten samt de skattemæssige opgørelser for udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven, god skik og gældende skattelovgivning.

Hornbæk, den 06/02 2014

Bestyrelsen:

J. Ahrendt-Jensen

J. Abildgaard

Bjarne Petersen

J. Grumstrup

G. Engelholm

Jeanette Eilertsen

Anne Vibeke Svan Kier

Den uafhængige revisors erklæring om review

Til ledelsen i Hornbæk Vandværk a.m.b.a.

Vi har udført review af specifikationshæftet for Hornbæk Vandværk a.m.b.a. for indkomståret 2013, der omfatter opgørelse af skattepligtig indkomst med tilhørende noter samt specifikationer og noter til årsregnskabet.

Ledelsens ansvar for skatteopgørelsen

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et specifikationshæfte i overensstemmelse med gældende skattelovgivning og ledelsens ønsker om yderligere oplysninger og specifikationer. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at kunne udarbejde et specifikationshæfte uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om specifikationshæftet. Vi har udført vores review i overensstemmelse med den internationale standard vedrørende opgaver om review af et perioderegnskab udført af selskabets uafhængige revisor og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi skal udtrykke en konklusion om, hvorvidt vi er blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at regnskabet som helhed ikke i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med den relevante regnskabsmæssige begrebsramme. Dette kræver også, at vi overholder etiske krav.

Et review af et regnskab udført efter den internationale standard vedrørende opgaver om review af et perioderegnskab udført af selskabets uafhængige revisor er en erklæringsopgave med begrænset sikkerhed. Revisor udfører handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden samt anvendelse af analytiske handlinger og vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af de handlinger, der udføres ved et review, er betydeligt mindre end ved en revision udført efter de internationale standarder om revision. Vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om specifikationshæftet.

Konklusion

Ved det udførte review er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at specifikationshæftet ikke i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med gældende skattelovgivning og ledelsens ønsker om yderligere oplysninger og specifikationer.

Hillerød, den 06/02 2014

DØSSING & PARTNERE

Revisionsinteressentskab, Registrerede Revisorer



Torben Fritzbøger
registreret revisor

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Den skattepligtige indkomst er opgjort efter samme principper som sidste år.

Målegrundlag generelt

For aktiver og forpligtelser, der i årsregnskabet måles til amortiseret kostpris eller dagsværdi, bliver henholdsvis amortiseringstillæg/-fradrag og op- og nedreguleringer tilbageført i forbindelse med opgørelsen af den skattepligtige indkomst.

Nettoomsætning

Salg indregnes såvel skattemæssigt som regnskabsmæssigt i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted.

Finansielle omkostninger

Ikke-fradragsberettigede finansielle omkostninger er tilbageført ved opgørelse af den skattepligtige indkomst.

Helt eller delvist ikke-fradragsberettigede omkostninger

Helt eller delvist ikke-fradragsberettigede omkostninger tilbageføres i den skattepligtige indkomst med den del, der ikke er fradrag for.

Afskrivninger

Regnskabsmæssige afskrivninger tilbageføres ved opgørelsen af den skattepligtige indkomst. Skattemæssige afskrivninger foretages efter afskrivningslovens regler. Småaktiver udgiftsføres skattemæssigt. Der afskrives efter følgende hovedprincipper:

	Afskrivning, maks.	Afskrivnings- metode
Vandværk	4%	Linjære
Boringer	19%	Saldo
Maskiner	7%	Saldo
Ledningsnet	7%	Saldo

Periodisering

Både i årsregnskabet og ved opgørelsen af skattepligtig indkomst foretages der periodisering af såvel indtægter som omkostninger.

Specifikationer

2013

2012

1	Vandafgifter og vandskat			
	Vandafgift:			
	Korrektion iht. prisloftberegning	Kr.	489.546	-677.525
	Nedskrivning af regulatorisk overdækning	Kr.	194.939	194.939
	Fast afgift	Kr.	1.199.390	1.196.211
	Ledningsudskiftningsbidrag	Kr.	266.531	1.329.750
	Variabel afgift	Kr.	<u>1.105.654</u>	<u>1.088.260</u>
	Vandafgift m.m. i alt	Kr.	<u>3.256.060</u>	<u>3.131.635</u>
	Beregning af vandskat			
	Udpumpet i alt iflg. tælleværk	M³	225.572	223.281
	Godkendt vandspild	M ³	-5.441	0
	Leveret til Kildekrog Vandværk	M ³	<u>0</u>	<u>0</u>
		M³	<u>220.131</u>	<u>223.281</u>
	Heraf 90 % til afgiftsberigtigelse	M ³	198.118	200.952
	Dog mindst solgt til andelshaverne iflg. aflæsning	M ³	<u>202.523</u>	<u>203.296</u>
	Vandspild over grænsen	M³	<u>0</u>	<u>0</u>
	Beregnet afgift heraf kr. 6,13/5,90 pr. m³ til driftsregnskabet	Kr.	<u>0</u>	<u>0</u>
	Skyldig vandskat			
	Forbrug til berigtigelse af vandskat (202.523 m ³)	Kr.	1.241.466	1.199.446
	Forudbetalt afgift af beregnet forbrug	Kr.	<u>-1.224.786</u>	<u>-1.154.367</u>
	Skyldig vandskat	Kr.	<u>16.680</u>	<u>45.079</u>

Specifikationer

		2013	2012
2	Produktionsomkostninger		
A	Boringer og bygninger m.v.		
	Vedligeholdelse af boringer	8.077	11.346
	Vedligeholdelse af bygninger	50.635	77.157
	Vedligeholdelse af installationer	256.480	106.021
	Køb af inventar	1.098	3.784
	El-forbrug	65.896	53.921
	Vedligeholdelse søen (netto)	60.748	70.410
	Forsikringer	7.261	11.030
	I alt	<u>450.195</u>	<u>333.669</u>
B	Afskrivninger		
	Boringer	20.776	20.776
	Vandværk	79.424	79.424
	Maskinanlæg og installationer	181.646	181.646
	I alt	<u>281.846</u>	<u>281.846</u>
C	Miljø og analyser		
	Vandanalyser	12.520	35.755
	Vandafledning og renovation	3.357	0
	I alt	<u>15.877</u>	<u>35.755</u>
D	Personale		
	Løn og personaleomkostninger	95.113	81.557
	I alt	<u>95.113</u>	<u>81.557</u>
	Produktionsomkostninger i alt	<u>843.031</u>	<u>732.827</u>
3	Distributionsomkostninger		
A	Pumpestationer		
	El-forbrug	51.856	43.137
	I alt	<u>51.856</u>	<u>43.137</u>
B	Ledningsnet		
	Vedligeholdelse af ledningsnet	261.371	303.425
	Vedligeholdelse af vandmålere	3.756	692
	Køb af nye målere	2.148	1.019
	Lækagesøgning	16.676	39.532
	Autodrift	17.098	13.593
	I alt	<u>301.049</u>	<u>356.877</u>

Specifikationer

		2013	2012
C	Afskrivninger		
	Ledningsnet	657.372	671.463
	I alt	<u>657.372</u>	<u>671.463</u>
D	Personale		
	Løn og personaleomkostninger	180.742	173.830
	I alt	<u>180.742</u>	<u>173.830</u>
	Distributionsomkostninger i alt	<u>1.191.019</u>	<u>1.245.307</u>
4	Administrationsomkostninger		
	Bestyrelsesmøder	22.648	25.845
	Porto	14.326	17.485
	Bankgebyrer	1.364	1.350
	Kontorartikler	3.953	7.204
	Vedligeholdelse kontorinventar	853	0
	Telefon	21.948	19.556
	Kontingenter	23.012	18.549
	Faglitteratur og kurser	3.105	3.625
	Abonnement og licens	5.650	5.015
	EDB-udgifter	77.056	19.535
	PBS-udgifter	18.503	19.079
	Revision	58.787	59.095
	Revisorerklæringer til Styrelsen	27.750	30.000
	Regnskabs- og rådgivningsmæssig assistance	37.702	29.405
	Sagkyndig bistand, ingeniør	0	6.080
	Sagkyndig bistand advokat	0	1.000
	Repræsentation	2.567	0
	Beredskab, Falck	2.864	2.728
	Generalforsamling	11.366	11.097
	Forsyningssekretariatet	32.329	31.914
	Autodrift	17.098	13.592
	El-forbrug	12.964	10.784
	I alt	<u>395.845</u>	<u>332.938</u>
	Lønninger		
	Bestyrelse	54.478	53.766
	Løn og personaleomkostninger	536.892	534.497
	I alt	<u>591.370</u>	<u>588.263</u>
	Administrationsomkostninger i alt	<u>987.215</u>	<u>921.201</u>

Specifikationer

		2013	2012
5	Andre indtægter		
	Rykkergebyrer og måleraflæsning		
	Rykkergebyrer	70.600	69.240
	Salg af vandmålere	2.960	3.117
	Aflæsning af vandmålere	-49.538	-59.864
	I alt	<u>24.022</u>	<u>12.493</u>
	Kildekrog		
	Vandværkssamarbejde	102.688	101.740
	Rengøring	0	1.800
	Andel af løn og personaleomkostninger	-54.292	-50.870
	I alt	<u>48.396</u>	<u>52.670</u>
	Vandtårnet		
	Lejeindtægt	139.641	146.037
	Vedligeholdelse	-13.650	0
	Andel af løn og personaleomkostninger	-12.065	-13.044
	I alt	<u>113.926</u>	<u>132.993</u>
	Tjenesteboligen		
	Lejeindtægt	35.760	34.920
	Ejendomsskat	-33.320	-30.785
	Vedligeholdelse	-10.835	-10.511
	Ejendomsforsikring	-7.312	-7.320
	I alt	<u>-15.707</u>	<u>-13.696</u>
	Andre indtægter i alt	<u>170.637</u>	<u>184.460</u>
6	Finansielle indtægter og udgifter		
	Renteindtægter Pengeinstitut	16.981	17.713
	Offentlige renteudgifter	-800	0
	I alt	<u>16.181</u>	<u>17.713</u>
7	Materielle anlægsaktiver		
	Ejendomme		
	Vandværket (off. Vurdering 2012 kr. 5.050.000)	3.421.574	3.500.998
	Tjenestebolig (off. vurdering 2012)	5.300.000	5.300.000
	Hornbæk Sø (off. vurdering 2012)	650.000	610.000
	I alt	<u>9.371.574</u>	<u>9.410.998</u>
	Øvrige anlægsaktiver		
	Anskaffelsessum primo (åbning)	32.130.487	30.564.829
	Saldo værdi automobil	100	100
	Tilgang i året	936.610	1.565.658
	Afskrivning saldo primo	-2.599.510	-1.725.625
	Årets afskrivning	-859.794	-873.885
	I alt	<u>29.607.893</u>	<u>29.531.077</u>
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>38.979.467</u>	<u>38.942.075</u>

Specifikationer

2013

2012

8	Likvide beholdninger		
	Bankindeståender		
	Nordea	2.423.388	2.254.621
	Danske Bank	<u>179.539</u>	<u>166.046</u>
	I alt	<u>2.602.927</u>	<u>2.420.667</u>
9	Tilgodehavende moms		
	Saldo primo	-149.444	-485.315
	Udgående afgift	1.038.352	1.284.089
	Indgående afgift	-536.933	-680.948
	EI-afgift	-83.521	-89.479
	Momsbetalinger	<u>-583.628</u>	<u>-177.791</u>
	Tilgodehavende moms	<u>-315.174</u>	<u>-149.444</u>
10	Anden gæld		
	Feriepengeforpligtelser	78.080	76.849
	Skyldige feriepenge	2.497	1.154
	Skyldig atp	1.387	1.357
	Skyldig A-skat	10.179	20.700
	Skyldig vandskat	<u>16.680</u>	<u>45.079</u>
	Tilgodehavende moms	<u>108.823</u>	<u>145.139</u>

Opgørelse af skattepligtig indkomst

		2013	2012			
11	Årets resultat før skat, jfr. årsrapporten	499.060	479.967			
	Permanente afvigelser					
	Repræsentation, 75 %	1.925	0			
	Beregningsgrundlag for årets skatter	500.985	479.967			
	Midlertidige forskelle					
	Underdækning i. h. t. Vandsektorloven	-684.485	482.586			
	Regnskabsmæssige afskrivninger					
	Materielle anlægsaktiver	939.218	953.309			
	Skattemæssige afskrivninger m.m.					
	Bygninger	-161.298	-137.844			
	Boringer	-48.377	-48.377			
	Maskinstation og installationer	-242.543	-242.543			
	Ledningsnet	-1.647.845	-1701.605			
	Skattepligtig indkomst negativ	-1.344.345	-214.507			
	Skat af skattepligtig indkomst					
	25 % af negative beløb.	0	0			
	Underskud til fremførsel					
	Saldo primo	1.186.109	971.602			
	Årets skattemæssige underskud	1.344.345	214.507			
	Underskud til fremførsel i alt	2.530.454	1.186.109			
	Negativ ejendomsavance til fremførsel					
	Vedr. salg af jordareal til Lokalbanen	59.376	0			
	Underskud til fremførsel i alt	59.376	0			
	Beregning af udskudt skat:					
		Regnskabs-	Skattemæssig	Regulatorisk	Skatte-	Forskels-
		mæssig	værdi	over- og	mæssigt	værdi
		værdi		underdækning	underskud	
	Vandværk og ledninger	33.029.367	-28.171.466	-2.204.876	-2.589.830	122.571
	Udskudt skat					
	22% heraf					26.965