



Odder Vandværk A.m.b.a.

ODDER VANDVÆRK A.m.b.a.

SKOVDALSVEJ 8

8300 ODDER

ÅRSRAPPORT FOR 1/1 2013 – 31/12 2013

(135. regnskabsår)

INDHOLDSFORTEGNELSE

Selskabsoplysninger	2
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6-7
Resultatopgørelse for perioden 1/1 2013 – 31/12 2013	8
Balance pr. 31/12 2013	9
Noter til årsregnskabet	10-14
 Sammendrag af årsregnskabet for 2013 for Odder Forsyningsselskab I/S	 16
Resultatopgørelse for perioden 1/1 2013 – 31/12 2013	17
Balance pr. 31/12 2013	18
Noter til resultatopgørelsen	19-20
 Resultatbudget 2014	 21

SELSKABSOPLYSNINGER

Navn og hjemsted

Odder Vandværk A.m.b.a.
Skovdalsvej 8
8300 Odder

Tlf. 86561020
Fax 86561039
Web www.ofsis.dk

CVR-nr. 32 59 27 40

Hjemstedskommune: Odder

Direktion

Lars Overgaard Lisberg

Bestyrelsen

Ole Holm Nielsen, formand
Margot Piltøft Jensen, næstformand
Kaj Mildahl
Henrik Sørensen
Folmer Skovsgaard
Henrik Garlik Jensen
Kenneth Holm Nielsen

Bankforbindelse

Nordea Bank Danmark A/S
Banegårdsgade 2
8300 Odder

Revision

christensen & kjær
statsautoriseret revisionsaktieselskab
Rosensgade 4
8300 Odder

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2013 for Odder Vandværk A.m.b.a.

Årsrapporten for 1. januar 2013 – 31. december 2013 for Odder Vandværk A.m.b.a. er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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.

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

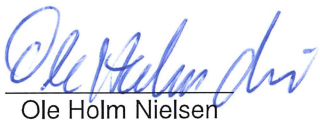
Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odder, den 3. marts 2014

Direktion:


Lars Overgaard Lisberg

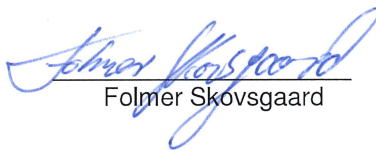
Bestyrelse:


Ole Holm Nielsen


Margot Piltoft Jensen


Kaj Mildahl


Henrik Sørensen


Folmer Skovsgaard


Henrik Garlik Jensen


Kenneth Holm Nielsen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Til andelshaverne i Odder Vandværk A.m.b.a.

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Odder Vandværk A.m.b.a. for regnskabsåret 1. januar 2013 – 31. december 2013, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Vi har ikke revideret budgetter eller budgetoplysninger. 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 risiko vurderingen 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.

Odder, den 3. marts 2014

christensen & kjær

statsautoriseret revisionsaktieselskab


Finn Brogaard
statsaut. revisor

LEDELSESBERETNING

Hovedaktivitet

Formålet for Odder Vandværk A.m.b.a. er i overensstemmelse med den til enhver tid gældende vandforsyningslov og det for vandværket fastsatte regulativ at forsyne ejendomme indenfor vandværkets forsyningsområde med godt og tilstrækkeligt vand.

Udviklingen i regnskabsåret 2013

Årets resultat viser et underskud på kr. 1.652.555 mod et budgetteret underskud på kr.2.912.000.

Resultatet forslås disponeret som vist i tilknytning til resultatopgørelsen.

Den væsentlige årsag til underskuddet er en prisedsættelse på vandet fra 5,15 til 3,00 pr. m3 ekskl. moms og afgifter.

Årets investeringer i produktionsanlæg og ledningsnet udgør kr. 1.238.922 samt en stigning på i gangværende projekter fra kr. 4.439.995 til kr. 14.041.388, som er begrundet i nyt vandværk i Fillerup.

Det samlede vandsalg har i regnskabsåret været 893.736 m3 mod 855.976 m3 i 2012.

I årets løb har der været en tilgang på 71 nye forbrugere, og vandværket forsyner herefter i alt 5.207 forbrugere, ligesom der leveres vand til Neder Randlev Vandværk A.m.b.A. og Hou Vandforsyning A.m.b.a.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

SKAT har for årene 2010, 2011 og 2012 korrigeret de skattepligtige indkomster, således vandværket er blevet mødt med krav om indbetaling af kr. 1,7 mio. ekskl. renter.

Der foreligger ingen skattetilsvær for året 2013, men eftersom SKAT har fastsat de skattemæssige værdier meget lavt, har vandværket en udskudt skatteforpligtelse på kr. 2,2 mio. Der henvises til note 14.

Flere lignende sager er på vej igennem klagesystemet og på vej til domstolene. Vandværket har en løbende dialog med FVD og DANVA om den skattemæssige situation for større vandværker.

Bort set fra ovennævnte er der efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke vandværkets finansielle stilling.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsregnskabet for regnskabsåret for 1/1 - 31/12 2013 for Odder Vandværk A.m.b.a. er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse A-virksomheder med de tilretninger, der følger af selskabets specielle virksomhedsform og formål.

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 de er sandsynlige og 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 kommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Nettoomsætningen omfatter et års salg af vand reduceret for moms og direkte afgifter samt opkrævede tilslutningsafgifter.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter de omkostninger, der er medgået til at opnå årets omsætning, herunder energiudgifter, reparation og vedligeholdelse, ejendoms- og personaleomkostninger, autodrift, afskrivninger på produktionsanlæg m.v. samt drift og administration af centraler.

Distributionsomkostninger

I distributionsomkostninger indregnes omkostninger til vedligeholdelse af hoved- og stikledninger, brønde, målerudgifter, gager, autodrift og afskrivninger mv.

Administrationsomkostninger

I administrationsomkostninger indregnes omkostninger til administrative funktioner, herunder vederlag til bestyrelse, ledelse og det administrative personale, kontorlokaler, kontor omkostninger, eksterne rådgivere samt afskrivninger på aktiver, der anvendes i administrationen.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet, såsom diverse gebyrer.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret, og indeholder renteindtægter og -udgifter samt kursregulering på værdipapirer.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultat opgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til bevægelser direkte i egenkapitalen. Den andel af skatten, der indregnes i resultatopgørelsen, som knytter sig til årets ekstraordinære resultat, henføres hertil, mens den resterende del henføres til årets ordinære resultat.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Produktionsanlæg og ledningsnet måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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

Produktionsanlæg og ledningsnet	40 år
---------------------------------	-------

Igangværende projekter måles til kostpris ved indregning af materialer, direkte lønudgifter samt udgifter fra leverandører.

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

Finansielle anlægsaktiver

Indskudskapital i Odder Forsyningsselskab I/S måles til anskaffelsesværdi.

Værdipapirer måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen og kursreguleringer indregnes i resultatopgørelsen.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til anskaffelsespris eller nettorealiseringsværdi, hvor denne er lavere.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominel værdi med fradrag af hensættelser til dækning af eventuelle tab.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser som omfatter varer og omkostningskreditorer samt anden gæld måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster og for betalt acontoskat.

RESULTATOPGØRELSE FOR PERIODEN 1/1 2013 - 31/12 2013

		Budget 2013 t.kr.	Regnskab 2013	Regnskab 2012
Note				
1	Nettoomsætning	4.722	5.320.676	7.669.450
2	Produktionsomkostninger	<u>-2.158</u>	<u>-1.816.370</u>	<u>-1.747.361</u>
	Bruttoresultat	2.564	3.504.306	5.922.089
3	Distributionsomkostninger	-2.551	-2.184.963	-1.983.385
4	Administrationsomkostninger	<u>-3.229</u>	<u>-3.212.262</u>	<u>-3.100.420</u>
	Resultat af primær drift	-3.217	-1.892.919	838.284
5	Andre driftsindtægter	<u>119</u>	<u>140.904</u>	<u>286.077</u>
	Resultat af ordinær drift	-3.098	-1.752.015	1.124.361
6	Finansielle indtægter	186	141.585	255.258
7	Finansielle omkostninger	<u>0</u>	<u>-42.124</u>	<u>0</u>
	Resultat før skat	-2.912	-1.652.555	1.379.619
	Skat af resultat	0	0	0
	Årets resultat	-2.912	-1.652.555	1.379.619
 der foreslås anvendt således:				
	Overført til næste år	<u>-2.912</u>	<u>-1.652.555</u>	<u>1.379.619</u>
		-2.912	-1.652.555	1.379.619

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2013

		Regnskab 2013	Regnskab 2012
Note			
	AKTIVER		
8	Produktionsanlæg og ledningsnet	25.945.044	26.007.360
	Igangværende projekter	14.041.388	4.439.995
	Materielle anlægsaktiver	39.986.432	30.447.355
	Indskudskapital i Odder Forsyningsselskab I/S	1.072.134	1.072.134
	Danske Invest Erhverv, stk. 38.646	4.009.909	4.052.033
	Finansielle anlægsaktiver	5.082.043	5.124.167
	Anlægsaktiver i alt	45.068.475	35.571.522
	Varebeholdning	421.620	280.371
	Varebeholdninger	421.620	280.371
	Tilgodehavender fra salg af vand	1.149.217	636.594
	Andre tilgodehavender	1.001.250	26.643
	Periodeafgrænsningsposter	32.930	57.260
	Tilgodehavender	2.183.396	720.497
	Likvide beholdninger	5.744.846	18.685.980
	Omsætningsaktiver i alt	8.349.862	19.686.848
	AKTIVER I ALT	53.418.337	55.258.370
	PASSIVER		
9	Overført resultat	42.313.928	43.966.483
10	Henlæggelser til sikring af drikkevandskvalitet og -forsyningssikkerhed	7.445.340	7.445.340
	Egenkapital i alt	49.759.268	51.411.823
	Efterbetaling til forbrugere	686.892	884.971
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	460.738	1.038.967
11	Gæld til Odder Forsyningsselskab I/S	1.123.298	1.043.541
12	Anden gæld	1.388.141	879.068
	Kortfristede gældsforpligtelser	3.659.069	3.846.547
	Gældsforpligtelser i alt	3.659.069	3.846.547
	PASSIVER I ALT	53.418.337	55.258.370
13	Personaleomkostninger		
14	Forpligtigelser		

NOTER TIL ÅRSREGNSKABET

Note	Budget 2013 t.kr.	Regnskab 2013	Regnskab 2012
1 Nettoomsætning			
Variable forbrugsbidrag	2.558	2.626.242	4.272.739
Faste bidrag	1.902	1.875.432	2.867.917
Anlægsbidrag	262	819.002	528.794
	4.722	5.320.676	7.669.450
2 Produktionsomkostninger			
Ilt - Boulstrup	42	48.173	44.798
Elektricitet	96	107.053	94.912
Vand + opvarmning bygninger	28	24.992	25.592
Analyser	60	55.221	44.914
Sløjfning af brønde og boringer	15	1.963	47.442
Vedligeholdelse af produktionsanlæg	52	35.475	24.294
Drift af SRO-anlæg	80	73.715	73.120
Telefon og APL-linier	74	45.365	71.703
Vedligeholdelse bygninger	10	4.690	150
Vedligeholdelse af arealer	128	138.672	127.595
Forsikringer	10	10.000	10.000
Ejendomsskat	6	2.976	4.651
Software, måling Hou, mv.	42	54.831	42.964
Afskrivninger	761	650.619	628.951
Vandrådet i Odder Kommune	37	34.435	34.689
Konsulentbistand	109	0	7.881
Andel personaleomkostninger OFS	397	332.204	291.620
Andel kørselsudgifter OFS	45	37.103	32.419
Andel afskrivninger biler OFS	56	57.529	47.473
Andel afskrivninger driftsmateriel OFS	54	47.544	47.566
Andel af driftsudgifter OFS	58	53.809	44.627
	2.158	1.816.370	1.747.361
3 Distributionsomkostninger			
Vedligehold af hoved-, stikledninger og brønde	369	323.225	163.124
Forbrugerbetaling mv.	0	-6.206	-11.328
Udskiftning og reparation af målere	125	9.166	78.937
Elektricitet	191	188.336	171.043
Ledningsregistrering	45	18.548	18.719
Afskrivninger	761	650.619	628.951
Andel afskrivninger driftsmateriel OFS	54	47.544	47.566
Andel driftsudgifter OFS	58	53.809	44.627
Andel personaleomkostninger OFS	849	805.290	761.854
Andel kørselsudgifter OFS	45	37.103	32.419
Andel afskrivninger biler OFS	56	57.529	47.473
	2.551	2.184.963	1.983.385

NOTER TIL ÅRSREGNSKABET

Note	Budget 2013 t.kr.	Regnskab 2013	Regnskab 2012
4 Administrationsomkostninger			
Formandshonorar	95	82.468	80.955
Bestyrelses honorar	63	62.634	61.484
Generalforsamling	30	41.569	28.823
Bestyrelsesomkostninger	25	10.762	2.344
Bredbånd til bestyrelse	11	11.314	10.547
Annoncer	3	0	6.970
Forsikringer	8	7.164	9.875
Abonnementer incl. Dataløn	4	4.257	2.884
Kontingenter	71	103.619	66.863
Benchmarking	23	23.000	22.500
Forsyningssekretariatet	35	32.329	31.914
Revision	100	77.750	81.135
Regnskabsmæssig assistance og rådgivning	150	36.300	43.695
Juridisk assistance	20	5.990	200
PBS, porto, fragt og gebyr	130	117.582	119.908
Tab på debitorer	10	4.457	2.177
Diverse udgifter	5	0	8
Andel personaleomkostninger OFS	1.252	1.568.913	1.520.869
Andel afskrivninger OFS	86	76.742	70.266
Andel lokaleomkostninger OFS	433	414.776	444.428
Andel administrationsomkostninger OFS	470	303.891	346.453
Andel IT-udgifter OFS	206	226.748	146.122
	3.229	3.212.262	3.100.420
5 Andre driftsindtægter			
Gebyrer	70	77.340	180.822
Indtægter fra Odder Forsyningsselskab I/S	49	63.564	105.255
	119	140.904	286.077
6 Finansielle indtægter			
Renter af bankindestående	86	36.762	106.467
Udbytte af investeringsbeviser	100	104.344	115.938
Kursregulering værdipapirer	0	0	32.849
Andel af renteindtægter OFS	0	479	4
	186	141.585	255.258
7 Finansielle omkostninger			
Kursregulering værdipapirer	0	42.124	0
Diverse	0	0	0
	0	42.124	0

NOTER TIL ÅRSREGNSKABET

Note	Regnskab 2013	Regnskab 2012
8 Produktionsanlæg og ledningsnet		
Anskaffelsessum:		
Saldo 1/1 2013	50.316.076	49.105.786
Årets tilgang	<u>1.238.922</u>	<u>1.210.290</u>
Saldo 31/12 2013	<u>51.554.998</u>	<u>50.316.076</u>
 Afskrivninger:		
Saldo 1/1 2013	24.308.716	23.050.814
Årets afskrivninger	<u>1.301.238</u>	<u>1.257.902</u>
Saldo 31/12 2013	<u>25.609.954</u>	<u>24.308.716</u>
 Bogført værdi 31/12 2013	<u>25.945.044</u>	<u>26.007.360</u>
 Afskrivninger 2013 i alt kr. 1.301.238 er fordelt således:		
Produktionsomkostninger	650.619	628.951
Distributionsomkostninger	<u>650.619</u>	<u>628.951</u>
	<u>1.301.238</u>	<u>1.257.902</u>

NOTER TIL ÅRSREGNSKABET

Note		Regnskab 2013	Regnskab 2012
9	Overført resultat		
	Saldo pr. 1. januar 2013	43.966.483	42.586.864
	Overført af årets resultat	<u>-1.652.555</u>	<u>1.379.619</u>
	Saldo 31/12 2013	<u>42.313.928</u>	<u>43.966.483</u>
10	Henlæggelser til sikring af drikkevandskvalitet og -forsyningssikkerhed		
	Saldo pr. 1. januar 2013	7.445.340	7.502.823
	Årets henlæggelse	0	0
	Anvendt i året	<u>0</u>	<u>-57.483</u>
	Saldo 31/12 2013	<u>7.445.340</u>	<u>7.445.340</u>
11	Gæld til Odder Forsyningsselskab I/S		
	Omkostninger i Odder Forsyningsselskab I/S i perioden 1/1 2013 - 31/12 2013 er i henhold til interessentskabskontrakten fordelt med 50% til hver af interessenterne og indregnet i resultatopgørelsen under de enkelte omkostningsarter.		
	De samlede omkostninger udgør kr. 7.455.516 og fordeler sig således:		
	Bilernes driftsudgifter	196.839	194.622
	Andre driftsudgifter	194.290	178.507
	Lokaleomkostninger	829.552	888.855
	Administrationsomkostninger	567.562	636.413
	IT-udgifter	453.495	292.244
	Personaleomkostninger	6.212.491	5.836.141
	heraf viderefaktureret	<u>-1.457.147</u>	<u>-1.211.016</u>
	Afskrivninger	565.572	512.237
	Salg måleraflæsninger samt gebyrer	-106.180	-103.959
	Avance salg anlægsaktiver	0	0
	Ekstraordinær indtægt	0	-106.550
	Finansielle indtægter	<u>-958</u>	<u>-7</u>
		<u>7.455.516</u>	<u>7.117.487</u>
	Indbetalt a'conto i alt	-7.296.000	-7.160.000
	Gæld primo	<u>2.087.080</u>	<u>2.129.594</u>
	Interessenternes gæld til Odder Forsyningsselskab I/S	<u>2.246.596</u>	<u>2.087.081</u>
	Andel af gæld til Odder Forsyningsselskab I/S	<u>1.123.298</u>	<u>1.043.541</u>
12	Anden gæld		
	Moms	0	0
	Afgift af ledningsført vand	1.363.584	854.168
	Afgift til drikkevandsbeskyttelse (stat/kommune)	0	0
	A-skat og AM-bidrag	<u>24.557</u>	<u>24.900</u>
		<u>1.388.141</u>	<u>879.068</u>

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

Note	Budget 2013 t.kr.	Regnskab 2013	Regnskab 2012
13 Personaleomkostninger			
Andel af personaleudgifter OFS	<u>2.892</u>	<u>2.877.309</u>	<u>2.759.654</u>
der er fordelt således:			
Produktionsomkostninger	390	332.204	291.620
Distributionsomkostninger	836	805.290	761.853
Administrationsomkostninger	1.232	1.568.912	1.520.869
Materielle anlægsaktiver	<u>434</u>	<u>170.903</u>	<u>185.312</u>
	<u>2.892</u>	<u>2.877.309</u>	<u>2.759.654</u>

Personalet er ansat i Odder Forsyningsselskab I/S.

14 Forpligtelser

Husleje

Såfremt Odder Forsyningsselskab I/S ophører inden 1. juli 2016 hæfter Odder Vandværk A.m.b.a. for 50% af den aftalte husleje indtil 2016. Den årlige andel af huslejen udgør kr. 165.000.

Skattepligt

Odder Vandværk er, som følge af vandsektorloven, blevet skattepligtig fra 1/1 2010. SKAT har korrigeret vandværkets skatteansættelse og gjort krav på kr. 1,7 mio. ekskl. renter. for årene 2010, 2011 og 2012. Der er ingen skattetilsvær for året 2013. SKAT har fastsat vandværkets skattemæssige værdier under de regnskabsmæssige bogførte værdier, således der foreligger en udskudt skatteforpligtelse på kr. 2,2 mio. De nævnte skatteforpligtelser er ikke indregnet i årsregnskabet, da ledelsen forventer, at det er sandsynligt, at sagerne vil falde ud til vandværkets fordel.

Historisk overdækning

Forsyningssekretariatet har opgjort værkets historiske overdækning til og med år 2010 til kr. 15.278.653. Dette beløb fradrages lineært i prisloftet over en 9-årig periode, dvs. med kr. 1.697.628 pr. år fra og med år 2012.



ODDER FORSYNINGSSKAB I/S

SKOVDALSVEJ 8

8300 ODDER

SAMMENDRAG AF ÅRSREGNSKABET FOR 1/1 2013 - 31/12 2013

(8. regnskabsår)

RESULTATOPGØRELSE FOR PERIODEN 01/01 2013 - 31/12 2013

Note		Budget 2013	Regnskab 2013	Regnskab 2012
1	Nettoomsætning	1.315.000	1.563.327	1.314.975
2	Andre eksterne omkostninger	<u>2.637.000</u>	<u>2.241.737</u>	<u>2.190.641</u>
	Bruttoresultat	-1.322.000	-678.410	-875.666
3	Personaleomkostninger	6.154.000	6.212.491	5.836.141
4	Afskrivninger	<u>607.000</u>	<u>565.572</u>	<u>512.237</u>
	Resultat af ordinær drift	-8.083.000	-7.456.474	-7.224.044
	Ekstraordinære indtægter	0	0	106.550
	Finansielle indtægter	0	1.065	9
	Finansielle omkostninger	<u>0</u>	<u>107</u>	<u>2</u>
	Årets resultat	<u>-8.083.000</u>	<u>-7.455.516</u>	<u>-7.117.487</u>

Fordeles med 50% til hver af interessenterne:

Odder Vandværk A.m.b.a.	-3.727.758	-3.558.743
Odder Varmeværk A.m.b.A.	<u>-3.727.758</u>	<u>-3.558.743</u>
	<u>-7.455.516</u>	<u>-7.117.486</u>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2013

Note		31/12/2013	31/12/2012
	AKTIVER		
5	Inventar og Edb-udstyr	449.264	290.413
6	Driftsmateriel	297.581	457.755
7	Biler	314.273	363.062
	Anlægsaktiver i alt	1.061.118	1.111.230
	Tilgodehavende Odder Vandværk A.m.b.a.	90.063	42.551
	Tilgodehavende Odder Varmeværk A.m.b.A.	77.475	116.948
8	Tilgode interessenter	2.246.596	2.087.080
	Andre tilgodehavender	166.716	150.829
	Periodeafgrænsningsposter	143.206	155.218
	Tilgodehavender	2.724.055	2.552.626
	Bankindestående	51.105	132.577
	Kassebeholdning	3.339	1.062
	Likvide beholdninger	54.444	133.639
	Omsætningsaktiver i alt	2.778.499	2.686.265
	AKTIVER I ALT	3.839.617	3.797.495
	PASSIVER		
9	Indskudskapital	2.144.268	2.144.268
	Indskudskapital i alt	2.144.268	2.144.268
	Vare- og omkostningskreditorer	260.086	355.749
10	Anden gæld	1.435.263	1.297.478
	Kortfristede gældsforpligtelser	1.695.349	1.653.227
	Gældsforpligtelser i alt	1.695.349	1.653.227
	PASSIVER I ALT	3.839.617	3.797.495

Forpligtelser

Interessentskabet har indgået huslejekontrakt med Odder Varmeværk A.m.b.A. med en uopsigelighed på 12 måneder. Den årlige husleje udgør kr. 335.000.

NOTER TIL ÅRSREGNSKABET

Note	Budget 2013	Regnskab 2013	Regnskab 2012
1 Nettoomsætning			
Odder Vandværk A.m.b.a.	480.000	499.637	447.092
Odder Varmeværk A.m.b.A.	738.000	957.510	763.924
Måler aflæsninger Odder Spildevand	97.000	106.180	103.959
	1.315.000	1.563.327	1.314.975
2 Andre eksterne omkostninger			
Bilernes driftsudgifter			
Brændstof	68.000	62.042	58.498
Reparation og vedligeholdelse	69.000	38.142	50.546
Vægtafgift og forsikring	96.000	96.655	85.578
	233.000	196.839	194.622
Andre driftsudgifter			
Omkostninger driftsmateriel	127.000	108.786	85.240
Vedligehold driftsmateriel	35.000	46.433	27.378
Sikkerhedsudstyr og arbejdstøj	68.000	60.019	65.889
Tab ved salg af biler m.v.	0	-20.948	0
	230.000	194.290	178.507
Lokaleomkostninger			
Husleje	341.000	334.641	329.790
Reparation og vedligeholdelse	29.000	40.142	26.829
El	44.000	38.539	46.796
Vandafgifter	7.000	3.577	4.957
Varme	80.000	76.897	74.960
Alarmabonnement	49.000	48.846	47.198
Renovation	11.000	9.082	9.490
Udvendig vedligeholdelse	100.000	67.441	85.287
Jorddepot	50.000	61.816	107.396
Rengøring	155.000	148.571	156.152
	866.000	829.552	888.855
Administrationsomkostninger			
Koordinationsudvalget, honorar	0	20.878	20.495
Mødeudgifter og best.-ekskursioner	166.000	76.685	111.377
Repræsentation	16.000	13.469	15.313
Rejseomkostninger	5.000	212	680
Forbrugermesse i Spektrum	10.000	0	0
Annoncer og tryksager	78.000	70.957	30.982
Kursusudgifter	100.000	43.531	58.019
Kontorartikler	45.000	43.078	37.507
Telefon	60.000	30.976	49.805
Overført til næste side	480.000	299.788	324.178

NOTER TIL ÅRSREGNSKABET

Note		Budget 2013	Regnskab 2013	Regnskab 2012
	Administrationsomkostninger			
	Overført fra forrige side	480.000	299.788	324.178
	Fjernaflæsning	5.000	11.161	9.359
	Porto, fragt og gebyr	68.000	52.378	46.931
	Digitale kort	37.000	31.969	31.176
	Juridisk assistance	10.000	15.990	0
	Konsulent assistance	40.000	0	63.957
	Revisorhonorar	100.000	26.000	26.500
	Anden regnskabsmæssig assistance	0	17.540	20.180
	Kontingenter	25.000	16.934	23.072
	Forsikringer	46.000	42.050	42.418
	Reparation og vedligeholdelse	42.000	24.635	17.977
	Bladhold og faglitteratur	23.000	17.092	21.718
	Dekoration og udsmykning	5.000	7.855	6.631
	Gebyrer, DR-licens, reklameartikler mv.	4.000	4.170	2.316
		885.000	567.562	636.413
	IT-udgifter			
	Hardware	30.000	25.774	25.149
	Software	215.000	261.241	165.222
	Konsulentassistance	178.000	166.480	101.873
		423.000	453.495	292.244
	Andre eksterne omkostninger i alt	2.637.000	2.241.737	2.190.641
3	Personaleomkostninger			
	Lønninger	5.272.333	5.429.547	4.963.951
	Regulering feriepengeforpligtelse og skyldig løn	78.000	53.300	36.000
	ATP-bidrag	24.000	38.689	34.920
	Arbejdsmarkedspension firmaandel	592.667	585.373	538.990
	Dagpenge- og arbejdsmarkedsforsikring	47.000	65.202	58.971
	Kørselsgodtgørelse iht. statens takster	7.000	9.497	7.856
	Kursusgodtgørelse/lønrefusion	-200.000	-254.773	-387.496
	Andre sociale udgifter	80.000	65.884	73.314
	Ekskursion, kantine og andre personaleordninger	125.000	143.210	121.041
	Ekstern assistance	128.000	76.562	388.594
		6.154.000	6.212.491	5.836.141
	Gennemsnitlig antal ansatte	11,0	11,9	11,0
4	Afskrivninger			
	Inventar og Edb-udstyr	131.000	113.103	100.152
	Driftsmateriel	214.000	190.174	190.265
	Biler	262.000	262.295	221.820
		607.000	565.572	512.237

ODDER VANDVÆRK A.m.b.a.

RESULTATBUDGET FOR 1/1 - 31/12 2014

	Budget 2014 t.kr. (ikke revideret)
Nettoomsætning	10.445
Produktionsomkostninger	<u>-2.383</u>
Bruttoresultat	8.062
Distributionsomkostninger	-2.430
Administrationsomkostninger	<u>-3.478</u>
Resultat af primær drift	2.154
Andre driftsindtægter	<u>122</u>
Driftsresultat	2.276
Finansielle indtægter	110
Finansielle omkostninger	<u>-250</u>
ÅRETS BUDGETTEREDE RESULTAT	<u><u>2.136</u></u>