

Deloitte
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33 96 35 56
Ndr. Ringgade 70A
4200 Slagelse

Telefon 58558200
Telefax 58558201
www.deloitte.dk

Store-Heddinge Vandværk a.m.b.a
CVR-nr. 32 60 37 69

Årsrapport 2013

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 2013	9
Balance pr. 31.12.2013	10
Noter	12

Selskabsoplysninger

Selskab

Store-Heddinge Vandværk a.m.b.a

Erikstrupvej 15

4660 Store Heddinge

CVR-nr.: 32 60 37 69

Hjemstedskommune: Stevns

Telefon: 56502208

Internet: www.storevand.dk

E-mail: storevand@mail.dk

Bestyrelse

Viggo Nielsen formand

John Bøjlund næstformand

Steen Hyt-Nielsen kasserer

Lars Ibsen

Axel Mølgaard Andersen

Tommy Bagger Andersen

Marlene Valkonen

Revision

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 27. marts 2014

Dirigent

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013 for Store-Heddinge 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 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Store-Heddinge, den 14. marts 2014

Bestyrelse

Viggo Nielsen
formand

Steen Hyt-Nielsen
kasserer

John Bøjlund
næstformand

Lars Ibsen

Axel Mølgaard Andersen

Tommy Bagger Andersen

Marlene Valkonen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til andelshaverne i Store-Heddinge Vandværk a.m.b.a.

Påtegning på årsregnskabet

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

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for 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 og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i årsregnskabet

Uden at modificere vores konklusion gør vi opmærksom på, at der som beskrevet i note 22 er usikkerhed vedrørende opgørelse af aktuel og udskudt skat.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i til-læg til den udførte revision af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnska-bet.

København, den 14. marts 2014

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Peter Z. Skanborg
statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Vandværkets væsentligste aktiviteter er produktion og distribution af rent drikkevand. Vandværket leverer vand dels til egne forbrugere, dels til andre vandværker i form af nødforsyning. Vandværket leverer tillige vand til entreprenører samt vand til brandslukning.

Usikkerhed ved indregning og måling

Det er ved regnskabsaflæggelsen lagt til grund, at de skattemæssige værdier for anlægsaktiverne svarer til de værdier, som blev opgjort til brug for den reguleringsmæssige åbningsbalance pr. 1. januar 2010.

Det er SKATs holdning, at det skattemæssige grundlag skal opgøres efter andre principper, som kan føre til lavere beløb. Hvis de skattemæssige indgangsværdier skal opgøres til lavere værdier, vil der opstå en forpligtelse for selskabet i form af en udskudt skat og eventuelt en aktuel skat.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

På baggrund af selskabets budgetter og forventninger til fremtidige investeringer, takster og øvrige forhold, er anlægsaktiverne ved udgangen af 2013 nedskrevet med 35 mio.kr. Selskabet forventer at opkræve takster, som vil dække afskrivningerne på de værdier, anlægsaktiverne herefter er optaget til. Afskrivningerne vil i de kommende år blive ca. halveret som følge af årets nedskrivning.

Nedskrivningen har naturligvis stor effekt for årets resultat, som udviser et underskud på 36.563 t.kr. mod et underskud på 1.737 t.kr. sidste år. Resultatet før den ekstraordinære nedskrivning udgør 1.653 t.kr. for 2013

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A.

Præsentation af selskabets resultatopgørelse og balance er tilpasset selskabets aktivitet.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Indtægter ved produktion og afsætning af drikkevand samt tilslutningsbidrag indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget.

Variable omkostninger

Variable omkostninger omfatter omkostninger, som er nødvendige til driften af værket, herunder omkostninger til ekstern assistance beskæftiget med produktionen og distributionen samt omkostninger til reparation og vedligeholdelse og afskrivninger på materielle anlægsaktiver.

Anvendt regnskabspraksis

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til administration, herunder vederlæggelse til bestyrelse og administration.

Andre driftsindtægter/- omkostninger

Andre driftsindtægter/- omkostninger omfatter modtagne gebyrer og tab på debitorer.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og –omkostninger.

Skat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og ændring af udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalt acontoskat.

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde er pr. 1. januar 2010 værdiansat til en skønnet markedsværdi på baggrund af den offentlige vurdering.

Ledningsanlæg, maskinanlæg og installationer, automobiler og værk er pr. 1. januar 2010 værdiansat til en skønnet dagsværdi med udgangspunkt i Forsyningssekretariatets pris- og levetidskatalog. Den tilhørende opskrivning er indregnet på selskabets egenkapital pr. 01.01.2010.

Anskaffelser efter 1. januar 2010 af ledningsanlæg, grunde, maskinanlæg og installationer, automobiler og værk måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

Anvendt regnskabspraksis

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Ledningsanlæg	10-75 år
Maskinanlæg, installationer og værk	15-30 år
Automobiler	3 år

Der afskrives ikke på grunde.

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen som korrektion til af- og nedskrivninger eller under andre driftsindtægter, i det omfang salgsprisen overstiger den oprindelige kostpris.

Der foretages nedskrivningstest på materielle anlægsaktiver, såfremt der er indikationer for værdifald. Nedskrivningstesten foretages for hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Aktiverne nedskrives til den højeste af aktivets eller aktivgruppens kapitalværdi og nettosalgspris (genindvindingsværdi), såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Igangværende anlægsarbejder er opgjort til anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen samt omkostninger til klargøring af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og lønninger.

Varebeholdninger

Varebeholdninger består af lager af vandmålere og måles til kostpris, opgjort efter FIFO-metoden, eller netto-realiseringsværdi, hvor denne er lavere.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Netto-realiseringsværdi for varebeholdninger opgøres som forventet salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der skal afholdes for at effektuere salget.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Anvendt regnskabspraksis

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter bankindeståender.

Lån Kommunekredit

Regnskabsposten måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Tilgodehavender, gældsforpligtelser og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på henholdsvis betalingsdagen og balancedagen, indregnes i resultatopgørelsen som finansielle poster.

Resultatopgørelse for 2013

	<u>Note</u>	<u>2013</u> <u>kr.</u>	<u>2012</u> <u>t.kr.</u>
Nettoomsætning	1	2.429.260	2.067
Tilslutningsbidrag	2	143.723	263
Andre indtægter	3	176.129	13
Salg af vand til andre forbrugere	4	<u>6.121</u>	<u>93</u>
Nettoomsætning		<u>2.755.233</u>	<u>2.436</u>
Driftsomkostninger værker	5	(905.190)	(893)
Produktionsomkostninger	6	(259.950)	(293)
Distributionsomkostninger	7	(37.266.925)	(1.690)
Lønninger og sociale omkostninger		<u>(842)</u>	<u>(444)</u>
Variable omkostninger		<u>(38.432.907)</u>	<u>(3.320)</u>
Bruttoresultat		(35.677.674)	(884)
Administrationsomkostninger	8	(825.005)	(704)
Andre kapacitetsomkostninger	9	(5.718)	(27)
Autodrift	10	(45.288)	(79)
Andre driftsindtægter/-omkostninger	11	<u>8.948</u>	<u>(22)</u>
Eksterne omkostninger		<u>(867.063)</u>	<u>(832)</u>
Resultat før finansielle poster		(36.544.737)	(1.716)
Andre finansielle indtægter	12	1.262	4
Øvrige finansielle omkostninger	13	<u>(19.065)</u>	<u>(25)</u>
Finansielle poster		<u>(17.803)</u>	<u>(21)</u>
Resultat før skat		(36.562.540)	(1.737)
Skat af årets resultat		<u>0</u>	<u>0</u>
Årets resultat		<u>(36.562.540)</u>	<u>(1.737)</u>

Balance pr. 31.12.2013

	<u>Note</u>	<u>2013</u> <u>kr.</u>	<u>2012</u> <u>t.kr.</u>
Ledningsanlæg	14	25.215.852	58.773
Grunde	14	356.000	356
Maskinanlæg, installationer og værk	14	9.549.392	8.352
Automobiler	14	0	27
Materielle anlægsaktiver under udførelse		<u>22.000</u>	<u>554</u>
Materielle aktiver		<u>35.143.244</u>	<u>68.062</u>
Lager af vandmålere		81.960	235
Tilgodehavender	15	352.868	135
Likvide beholdninger	16	<u>851.700</u>	<u>257</u>
Omsætningsaktiver		<u>1.286.528</u>	<u>627</u>
Aktiver		<u><u>36.429.772</u></u>	<u><u>68.689</u></u>

Balance pr. 31.12.2013

	<u>Note</u>	<u>2013 kr.</u>	<u>2012 t.kr.</u>
Egenkapital	17	<u>28.767.247</u>	<u>65.317</u>
Kommunekredit	18	<u>4.857.147</u>	<u>0</u>
Langfristede gældsforpligtelser		<u>4.857.147</u>	<u>0</u>
Kortfristet del af gæld til Kommunekredit		142.853	0
Kreditorer og skyldige omkostninger	19	1.984.679	2.784
A-skat og AM-bidrag		16.033	15
Grøn afgift	20	659.332	529
Momsopgørelse	21	<u>2.481</u>	<u>44</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>2.805.378</u>	<u>3.372</u>
Passiver		<u>36.429.772</u>	<u>68.689</u>
Usikkerhed ved indregning og måling	22		

Noter

	<u>2013</u> <u>kr.</u>	<u>2012</u> <u>t.kr.</u>
1. Nettoomsætning		
Fast driftsbidrag kr. 550,00	1.152.517	1.086
Kubikmeterafgift kr. 6,60	1.222.856	1.143
Periodeopgørelse sidste år, fast afgift	(1.685)	(128)
Periodeopgørelse sidste år, kubikmeterafgift	61.548	26
Periodeopgørelse indeværende år, fast afgift	(224)	2
Periodeopgørelse indeværende år, kubikmeterafgift	<u>(5.752)</u>	<u>(62)</u>
	<u>2.429.260</u>	<u>2.067</u>
2. Tilslutningsbidrag		
Hovedanlægsbidrag	30.600	50
Forsyningsledningsbidrag	0	92
Hærvejen periodiseret tilslutningsbidrag	104.872	105
Stikledningsbidrag	<u>8.251</u>	<u>16</u>
	<u>143.723</u>	<u>263</u>
3. Andre driftsindtægter		
Andre indtægter	310.954	97
Timer forbrugt	(49.969)	(2)
Materialer forbrugt	<u>(84.856)</u>	<u>(82)</u>
	<u>176.129</u>	<u>13</u>
4. Salg af vand til andre forbrugere		
Holtug Vandværk	1.736	3
Trommestrup Vandværk	4.385	3
Sigerslev Vandværk	0	84
Øvrige forbrugere	<u>0</u>	<u>3</u>
	<u>6.121</u>	<u>93</u>

Noter

	2013	2012
	kr.	t.kr.
5. Driftsomkostninger værker		
Vedligehold af materiel, maskiner mv.	66.467	85
Køb af materialer	24.280	21
Vandaflædningsafgift, skyllevand	124.538	160
Renovation	2.179	1
Vand	1.212	1
Rengøring	7.121	21
Varme	9.025	0
Vedligehold generator	11.459	9
El Erikstrupvej	156.530	197
Refusion elafgift Erikstrupvej	(72.369)	(76)
Driftseftersyn bygninger	0	1
Vedligeholdelse af bygninger	58.661	2
Vedligeholdelse af arealer	13.488	127
Forsikringer	4.456	4
Afskrivninger værker/driftsmidler	394.627	340
Afhjælpning af driftsforstyrrelser	461	0
Vandprøver og analyser vandværket	10.535	0
Ejendomsskat	2.732	0
Ekstern assistance	89.788	0
	905.190	893
6. Produktionsomkostninger		
Vedligeholdelse boringer	150.985	139
Vandprøver og analyser	8.338	19
Vedligeholdelse af indvindingsområder	17.625	29
Drift af SRO-anlæg	8.135	34
APL-linier	4.400	2
El Trommeslagervej	8.400	55
El Bækkeoftevej	80.975	61
Refusion elafgift Trommeslagervej	(4.129)	(22)
Refusion elafgift Bækkeoftevej	(35.218)	(24)
Driftskontrol af råvandsanlæg	8.326	0
Køb af materialer	838	0
Ekstern assistance	11.275	0
	259.950	293

Noter

	2013	2012
	kr.	t.kr.
7. Distributionsomkostninger		
Vedligeholdelse ledninger	626.067	486
Køb af målere	50.536	0
Afskrivninger ledninger	1.381.029	1.189
Afskrivninger maskinanlæg	0	15
Vedligeholdelse målere	2.500	0
Test af vandmålere	836	0
Vandanalyser	8.958	0
Ekstern assistance	119.786	0
Grøn afgift vedr. svind og brud	77.213	0
Nedskrivning på ledningsnet	<u>35.000.000</u>	<u>0</u>
	<u>37.266.925</u>	<u>1.690</u>
8. Administrationsomkostninger		
Telefon	12.148	15
Annoncer	3.246	3
EDB udgifter	8.924	8
Kontorartikler	15.773	18
Omk. opkræves. PBS/Rambøll	23.851	23
Vandadministration	130.989	121
IT-omkostninger	9.715	20
GeoGIS abn.	13.554	11
Porto og gebyrer	8.739	18
Faglitteratur	230	0
Gaver og blomster	2.309	3
Jubilæum	0	31
Mødeudgifter	10.605	27
Bogføringsass./administration	99.016	102
Revisorhonorar	35.000	25
Revisorhonorar tidl. år	88	23
Advokatbistand	63.780	6
Inkassoomkostninger	14.490	3
Løn bestyrelse/administration	306.218	220
Forsikringer bestyrelse/adm. personale	8.858	4
Tyverisikring	<u>12.307</u>	<u>11</u>
	779.840	692

Noter

	2013	2012
	kr.	t.kr.
8. Administrationsomkostninger, fortsat		
transport	779.840	692
Foreningen af vandværker i Danmark	10.380	11
Erhvervslicens	762	1
Løn til fordeling	0	(1)
Økonomisk rådgivning	11.985	0
Kørselsgodtgørelse	10.749	1
ATP	1.260	0
Kontingenter	10.029	0
	825.005	704
9. Andre kapacitetsomkostninger		
Småanskaff. inventar og maskiner	5.718	27
	5.718	27
10. Autodrift		
Brændstof mv.	3.111	10
Reparation og vedligeholdelse	4.533	37
Vægtafgift og synsgebyr	5.770	5
Afskrivninger	26.560	27
Forsikringer og Falck	5.314	0
	45.288	79
11. Andre driftsindtægter/-omkostninger		
Gebyrer forbrugere	12.225	18
Tab på debitorer	(3.277)	(40)
	8.948	(22)
12. Andre finansielle indtægter		
Renteindtægt pengeinstitut	445	1
Renteindtægt tilgodehavender	817	3
	1.262	4

Noter

	<u>2013</u> <u>kr.</u>	<u>2012</u> <u>t.kr.</u>
13. Øvrige finansielle omkostninger		
Renteudgift kassekredit	11.438	7
Låneomkostninger	0	18
Renteudgifter kommunekredit	<u>7.627</u>	<u>0</u>
	<u>19.065</u>	<u>25</u>

	<u>Lednings- anlæg kr.</u>	<u>Grunde kr.</u>	<u>Maskinanlæg, installationer og værk kr.</u>	<u>Auto- mobiler kr.</u>	<u>Værk kr.</u>
14. Materielle anlægsaktiver					
Kostpris 01.01.2013	62.226.232	356.000	9.164.332	80.000	252.667
Overført	0	0	252.667	0	(252.667)
Tilgang	<u>2.823.788</u>	<u>0</u>	<u>1.592.368</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Kostpris 31.12.2013	<u>65.050.020</u>	<u>356.000</u>	<u>11.009.367</u>	<u>80.000</u>	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger					
01.01.2013	(3.453.139)	0	(1.044.471)	(53.440)	(20.877)
Overført	0	0	(20.877)	0	20.877
Årets afskrivninger	(1.381.029)	0	(394.627)	(26.560)	0
Årets nedskrivninger	<u>(35.000.000)</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger					
31.12.2013	<u>(39.834.168)</u>	<u>0</u>	<u>(1.459.975)</u>	<u>(80.000)</u>	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi 31.12.2013	<u>25.215.852</u>	<u>356.000</u>	<u>9.549.392</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

Noter

	2013	2012
	kr.	t.kr.
15. Tilgodehavender		
Tilgodehavender	213.975	59
Tilgode forbrugere opkrævning	122.728	33
Tilgode forbrugere tidligere år	9.204	17
Andre tilgodehavender	50	15
Aconto advokatmk. klientkonto	1.500	11
Forudbetaling	5.411	0
	<u>352.868</u>	<u>135</u>
16. Likvide midler		
Nordea Bank A/S 0741 300 028	351.255	256
Nordea Bank A/S 0758 888 886	500.445	1
	<u>851.700</u>	<u>257</u>
17. Egenkapital		
Egenkapital 01.01.2013	65.316.687	65.753
Korrektion primo	0	90
Årets indskud	0	58
Overført fra Sigerslev Vandværk	13.100	1.153
Årets resultat	(36.562.540)	(1.737)
Egenkapital 31.12.2013	<u>28.767.247</u>	<u>65.317</u>
18. Langfristede gældsforpligtelser		
Samlet gæld, der forfalder til betaling efter mere end 5 år (amortiseret kostpris)	4.246.295	0

Noter

	2013	2012
	kr.	t.kr.
19. Kreditorer og skyldige omkostninger		
Brøndboringsfirmaet A/S	188.731	0
Brdr. K. Hansen	152.207	247
Vandtech	23.945	76
Wavin	15.169	92
Seas NVE	3.146	7
Sneholt & Nilsen	3.851	2
TDC A/S	0	1
Bygma	233	1
Rambøll Danmark A/S	3.500	10
Frøslev Maskinforening	33.474	48
Stevns Kommune	0	2
Løje's El-service	0	10
Øvrige kreditorer	59.709	302
Stevns Kommune, Teknik og Miljø	0	21
Kamstrup A/S	8.781	0
X-Tron A/S	43.656	0
Skyldig porto	0	8
Skyldig adm. omkostninger	37.083	0
Lokalrevision ApS	22.000	44
Hensættelse skyllevandsafgift	0	182
Anden gæld	0	8
Periodeopgørelse 2012	11.385	120
Feriepengeforpligtelse	10.849	14
Skyldige feriepenge	1.803	24
Skyldige lønninger	0	30
ATP bidrag	450	1
ATP Samlet betaling	384	1
Mellemregning Stevns Kommune	985	1
Periodiseret tilslutningsbidrag	1.363.338	1.468
Periodeafgrænsning Kongeskovvejen 6	0	64
	1.984.679	2.784

Noter

	2013	2012
	kr.	t.kr.
20. Grøn afgift		
Opkrævede grønne afgifter	1.210.323	1.054
Periodeopgørelse 2011	0	22
Periodeopgørelse 2012	60.522	(61)
Periodeopgørelse 2013	(5.409)	0
Afregnede grønne afgifter	<u>(606.104)</u>	<u>(486)</u>
	<u>659.332</u>	<u>529</u>
21. Momsopgørelse		
Salgsmoms	966.429	902
Købsmoms	(1.560.927)	(863)
Købsmoms bogført	(513)	(3)
Elafgift	(111.715)	(122)
Momsafregning	<u>709.207</u>	<u>130</u>
	<u>2.481</u>	<u>44</u>

22. Usikkerhed ved indregning og måling

Det er ved regnskabsaflæggelsen lagt til grund, at de skattemæssige værdier for anlægsaktiverne svarer til de værdier, som blev opgjort til brug for den reguleringsmæssige åbningsbalance pr. 1. januar 2010.

Det er SKATs holdning, at det skattemæssige grundlag skal opgøres efter andre principper, som kan føre til lavere beløb. Hvis de skattemæssige indgangsværdier skal opgøres til lavere værdier, vil der opstå en forpligtelse for selskabet i form af en udskudt skat og eventuelt en aktuel skat.