

## Andelsselskabet Kollerød Vandværk

C/O Finn Brøndum  
Flintholmvej 4  
3450 Allerød

CVR. nr. 18371928

### Årsrapport for 2013

53. regnskabsår

Godkendt på selskabets ordinære  
generalforsamling den

---

Dirigent

Registrerede revisorer  
OLE KALLESØ  
GERT PEGLAU  
FLEMMING JENSEN

Jernbanegade 23, 1.  
3600 Frederikssund  
Telefon 47 31 45 00

Bygmarken 12  
3520 Farum  
Telefon 44 99 05 25

Telefax 47 38 31 02  
CVR nr. 28842562  
E-mail: ok@okrevision.dk

MEDELEM AF  
DANSKE REVISORER  
**FSK\***

Andelsselskabet Kollerød Vandværk

**Indholdsfortegnelse**

Ledelsespåtegning .....	3
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet.....	4
Virksomhedsoplysninger .....	5
Anvendt regnskabspraksis .....	6
Resultatopgørelse .....	8
Balance .....	9
Noter.....	11

Andelsselskabet Kollerød Vandværk

## Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2013 - 31. december 2013 for Andelsselskabet Kollerød Vandværk.

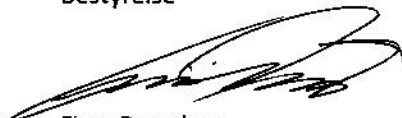
Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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 2013 - 31. december 2013.

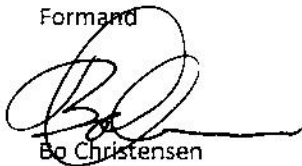
Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Allerød, den 24. februar 2014

### Bestyrelse



Finn Brøndum  
Formand



Bo Christensen



Christian Dragheim



Frank Sørensen

Andelsselskabet Kollerød Vandværk

## Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejerne i Andelsselskabet Kollerød Vandværk

Vi har revideret årsregnskabet for Andelsselskabet Kollerød Vandværk 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.

Frederikssund, den 24. februar 2014

HR Revision - OK Revision ApS



Ole Kallesøe  
Registreret revisor

**Andelsselskabet Kollerød Vandværk****Virksomhedsoplysninger**

<b>Virksomheden</b>	Andelsselskabet Kollerød Vandværk C/O Finn Brøndum Flintholmvej 4 3450 Allerød
Telefon	20 14 32 80
Hjemmeside	<a href="http://www.kolleroedvand.dk">www.kolleroedvand.dk</a>
CVR-nr.	18371928
Stiftelsesdato	24. januar 1961
Regnskabsår	1. januar 2013 - 31. december 2013
<b>Bestyrelse</b>	Finn Brøndum, Formand Christian Dragheim Frank Sørensen Bo Christensen
<b>Revisor</b>	HR Revision - OK Revision ApS Jernbanegade 23 3600 Frederikssund CVR-nr.: 28842562
<b>Pengeinstitut</b>	Sparekassen Sjælland Danske Bank Jyske Bank

Andelsselskabet Kollerød Vandværk

## Anvendt regnskabspraksis

### Generelle oplysninger om den anvendte regnskabspraksis

#### Regnskabsklasse

Årsrapporten for Andelsselskabet Kollerød Vandværk for 2013 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

### Resultatopgørelsen

#### Nettoomsætning

Indtægter ved salg af vand indregnes i resultatopgørelsen på tidspunktet for fakturering. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

#### Driftsomkostninger

Driftsomkostninger omfatter direkte og indirekte omkostninger, der er afholdt i året i forbindelse med levering af vand samt vedligeholdelse af anlæg og ledninger.

#### Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter udgifter til salg og administration.

#### Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Anlæg	40 år	0%
Ledninger	20 år	0%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0%

Der afskrives ikke på grunde.

#### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer.

### Balancen

#### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

#### Tilgodehavender

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

Andelssekskabet Kollerød Vandværk

## Anvendt regnskabspraksis

### **Andre værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver**

Andre værdipapirer og kapitalandele der er børsnoteret måles til kursværdien på balancedagen. Andre værdipapirer måles til anslået dagsværdi.

### **Finansielle gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominal værdi.

## Andelselskabet Kollerød Vandværk

## Resultatopgørelse

	Note	2013	2012
Nettoomsætning		429.001	347.566
Vandskat		-177.531	-166.392
Andre eksterne omkostninger	1	-150.323	-127.899
<b>Bruttoresultat</b>		<b>101.146</b>	<b>53.275</b>
Personaleomkostninger	2	-20.000	-20.000
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	3	-153.257	-141.826
<b>Driftsresultat</b>		<b>-72.111</b>	<b>-108.551</b>
Finansielle indtægter	4	134.802	184.517
Finansielle omkostninger	5	-179.049	0
<b>Årets resultat</b>		<b>-116.358</b>	<b>75.966</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		-116.358	75.966
		<b>-116.358</b>	<b>75.966</b>



Andelsselskabet Kollerød Vandværk

Balance 31. december 2013

	Note	2013	2012
<b>Aktiver</b>			
Anlæg	6	695.469	725.536
Ledninger	7	1.418.240	1.509.193
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	8	196.384	0
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<u>2.310.094</u>	<u>2.234.729</u>
<b>Anlægsaktiver</b>		<u>2.310.094</u>	<u>2.234.729</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		832	0
Andre tilgodehavender		36.914	0
<b>Tilgodehavender</b>		<u>37.746</u>	<u>0</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele		2.374.669	2.504.117
<b>Værdipapirer og kapitalandele</b>	9	<u>2.374.669</u>	<u>2.504.117</u>
<b>Likvide beholdninger</b>	10	<u>1.363.694</u>	<u>1.405.059</u>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<u>3.776.109</u>	<u>3.909.176</u>
<b>Aktiver</b>		<u>6.086.202</u>	<u>6.143.905</u>

## Andelsselskabet Kollerød Vandværk

## Balance 31. december 2013

	Note	2013	2012
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital	11	5.971.811	6.021.067
<b>Egenkapital</b>		<b>5.971.811</b>	<b>6.021.067</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		97.641	76.972
Anden gæld	12	16.750	45.866
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>114.391</b>	<b>122.838</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>114.391</b>	<b>122.838</b>
<b>Passiver</b>		<b>6.086.202</b>	<b>6.143.905</b>

## Andelselskabet Kollerød Vandværk

## Noter

	2013	2012
<b>1. Andre eksterne omkostninger</b>		
<b>Driftsomkostninger</b>		
Vedligeholdelse	47.324	11.218
Vandanalyser	8.780	26.350
El	27.050	35.054
Refunderet energifgift	-10.721	-14.523
Pasning af vandværket	12.200	12.900
Forsikringer	3.554	3.554
	<u>88.187</u>	<u>74.553</u>
<b>Administrationsomkostninger</b>		
Repræsentation	3.076	2.118
Småanskaffelser	5.046	0
Konsulentassistance	0	4.563
Kontorartikler	3.803	2.288
Telefon	2.477	0
Porto og gebyrer	17.583	9.910
Revisorhonorar	23.250	24.500
Kontingenter	3.260	2.920
Abonnementer	0	225
Generalforsamling/møder	414	4.008
PBS / Nets gebyrer	3.227	2.813
	<u>62.136</u>	<u>53.345</u>
	<u>150.323</u>	<u>127.898</u>
<b>2. Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	20.000	20.000
	<u>20.000</u>	<u>20.000</u>
<b>3. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver</b>		
Bygning	30.067	30.067
Ledninger	112.854	111.759
Driftsmateriel	10.336	0
	<u>153.257</u>	<u>141.826</u>

## Andelselskabet Kollerød Vandværk

## Noter

	2013	2012
<b>4. Finansielle indtægter</b>		
Pengeinstitutter	14.567	19.274
Kursregulering værdipapirer	0	86.442
Aktieudbytte	120.234	72.462
Avance værdipapirer	0	6.339
	<u>134.801</u>	<u>184.517</u>
<b>5. Finansielle omkostninger</b>		
Kursregulering af værdipapirer	81.118	0
Kurstab ved salg af værdipapirer	97.831	0
Pengeinstitutter	100	0
	<u>179.049</u>	<u>0</u>
<b>6. Anlæg</b>		
Kostpris primo	1.082.414	1.082.414
<b>Kostpris ultimo</b>	<u>1.082.414</u>	<u>1.082.414</u>
Af- og nedskrivninger primo	-356.878	-326.811
Årets afskrivninger	-30.067	-30.067
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<u>-386.945</u>	<u>-356.878</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<u>695.469</u>	<u>725.536</u>
<b>7. Ledninger</b>		
Kostpris primo	2.341.170	2.321.315
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	21.901	19.855
<b>Kostpris ultimo</b>	<u>2.363.071</u>	<u>2.341.170</u>
Af- og nedskrivninger primo	-831.977	-720.218
Årets afskrivninger	-112.854	-111.759
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<u>-944.831</u>	<u>-831.977</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<u>1.418.240</u>	<u>1.509.193</u>

## Andelsselskabet Kollerød Vandværk

## Noter

	2013	2012
<b>8. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>		
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	206.720	0
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>206.720</b>	<b>0</b>
Årets afskrivninger	-10.336	0
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<b>-10.336</b>	<b>0</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>196.384</b>	<b>0</b>
<b>9. Værdipapirer og kapitalandele</b>		
Stk. 3.473 Bankinvest Højrente Lande	228.280	235.327
Stk. 1.012 Bankinvest Højrente Lande Lokalvaluta	0	116.592
Stk. 297 Jyske Invest nye obl. Markeder	0	45.886
Stk. 460 Jyske Invest nye obl. Markeder Valuta	51.120	181.219
Stk. 1.998 Jyske Invest Virksomhedsobligationer	208.052	76.513
Stk. 3.859 Jyske Invest Lange obligatopner	395.509	867.860
Stk. 969 Bankinvest lange obl. dk	0	99.129
Stk. 867 Bankinvest Globale indeksobl.	0	116.351
Stk. 5.937 Sparinvest mellemlange obl.	677.590	704.841
Stk. 242 Jyske Invest højt ratede virksomhedsobl.	0	26.545
Stk. 388 Bankinvest Virksomhedsobl. IG	0	33.854
Stk. 6.075 Jyske Invest korte obligationer	594.742	0
Stk. 1.270 Bankinvest Virksomhedsobligationer	108.458	0
Stk. 993 Bankinvest udenlandske obligationer	110.918	0
	<b>2.374.669</b>	<b>2.504.117</b>
<b>10. Likvide beholdninger</b>		
Girobeholdning	67.403	26.865
Sparekassen Sjælland 117084	122.092	4.679
Sparekassen Sjælland 125574	5.843	3.322
Sparekassen Sjælland 42017	489.596	674.985
Sparekassen Sjælland 408397	30.000	30.000
Jyske Bank 119618-0	64.241	7.082
Jyske Bank 120069-3	584.518	658.125
	<b>1.363.693</b>	<b>1.405.058</b>
<b>11. Virksomhedskapital</b>		
Saldo primo	6.021.067	5.945.100
Årets tilgang anlægsbidrag	67.102	0
Årets resultat	-116.358	75.966
<b>Saldo ultimo</b>	<b>5.971.811</b>	<b>6.021.066</b>

**Noter**

	<b>2013</b>	<b>2012</b>
<b>12. Anden gæld</b>		
<b>Moms</b>		
Skyldig moms primo	33.366	24.874
Udgående moms	124.026	86.892
Indgående moms	-90.014	-33.322
El-afgift	-10.721	-14.523
Afregnet moms	-93.570	-30.555
Moms overført til tilgodehavende	36.914	0
	<u>1</u>	<u>33.366</u>
<b>Anden gæld</b>		
Omkostninger	16.750	12.500
	<u>16.750</u>	<u>12.500</u>
	<u>16.751</u>	<u>45.866</u>