

# **Gistrup vandværk A.M.B.A.**

## **Generalforsamling 2019**

- Information til værkets forbrugere



**GISTRUP VANDVÆRK**

**GISTRUP VANDVÆRK**





## **Dagsorden ifølge vedtægterne**

### **1 Valg af dirigent**

### **2 Bestyrelsens beretning**

### **3 Fremlæggelse og godkendelse af det reviderede regnskab**

Herunder:

|                                |                 |
|--------------------------------|-----------------|
| Fremlæggelse af budget 2019    | Skal Godkendes  |
| Fremlæggelse af takstblad 2019 | Til orientering |

### **4 Behandling af indkomne forslag**

|                            |
|----------------------------|
| Der er indkommet 1 forslag |
|----------------------------|

### **5 Valg af medlemmer og suppleanter til bestyrelsen**

|                     |                                                                                    |                                                                                                                                               |
|---------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Valg til bestyrelse | Per Jakobsen<br>Johannes Mortensen<br>Søren Vohnsen<br>Jesper Larsen<br>Jan Olesen | Ikke på valg – valgt i 2018<br>Ikke på valg – valgt i 2018<br>Ikke på valg – valgt i 2018<br>på valg – Genopstiller<br>på valg – Genopstiller |
| Suppleanter         | Christian Rasbech<br>Leif Nielsen                                                  | Ikke på valg – valgt i 2018<br>På valg                                                                                                        |

### **6 Valg af revisor og revisorsuppleanter.**

|                    |                                     |                                        |
|--------------------|-------------------------------------|----------------------------------------|
| Valg til revisorer | Birger Christensen<br>Knud Pedersen | På valg<br>Ikke på valg – valgt i 2018 |
| Suppleanter        | Carsten Goul                        | På valg                                |

### **7 Eventuelt**



## **GISTRUP VANDVÆRK A.M.B.A.**

Hadsundvej 343

9260 Gistrup

CVR-nr. 37 24 61 58

### **Årsrapport for 2018**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på vandværkets ordinære generalforsamling

Den 19-02-2019

---

**Dirigent**



## Indholdsfortegnelse

|                   |                               |
|-------------------|-------------------------------|
| <b>Side 1</b>     | <b>Forside</b>                |
| <b>Side 2</b>     | <b>Indholdsfortegnelse</b>    |
| <b>Side 3</b>     | <b>Bestyrelsespåtegning</b>   |
| <b>Side 4</b>     | <b>Revisorerklæring</b>       |
| <b>Side 5</b>     | <b>Virksomhedsoplysninger</b> |
| <b>Side 6-7</b>   | <b>Regnskabspraksis</b>       |
| <b>Side 8</b>     | <b>Resultatopgørelse</b>      |
| <b>Side 9</b>     | <b>Aktiver – Passiver</b>     |
| <b>Side 10-14</b> | <b>Noter</b>                  |



## Bestyrelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-01-2018 – 31-12-2018 for Gistrup 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 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-01-2018– 31-12-2018

Regnskabet/Resultatopgørelsen indstilles til Generalforsamlingens godkendelse.

Gistrup den 3. februar 2018.

---

Per Jakobsen (formand)

---

Søren Vohnsen (næstformand)

---

Johannes Mortensen (sekretær)

---

Jesper Larsen (best. medlem)

---

Jan Olesen (forretningsfører)



### **De generalforsamlingsvalgte interne revisorers erklæring**

Vi har revideret årsregnskabet for Gistrup Vandværk A.M.B.A., for regnskabsåret 01.01.2018 – 31.12.2018

Med tilhørende noter:

Årsregnskabet for 2018 kan efter vores opfattelse indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gistrup den 7.februar 2018

---

Birger Christensen

---

Knud Pedersen



## Virksomhedsoplysninger

|                   |                                                                                                                                                         |
|-------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Virksomheden      | Gistrup vandværk A.M.B.A.<br>Hadsundvej 343<br>9260 Gistrup                                                                                             |
| Telefon           | 40 38 09 44                                                                                                                                             |
| E-mail            | <a href="mailto:post@gistrupvand.dk">post@gistrupvand.dk</a>                                                                                            |
| Hjemmeside        | <a href="http://www.gistrupvand.dk">www.gistrupvand.dk</a>                                                                                              |
| CVR nr.           | 37 24 61 58                                                                                                                                             |
| Stiftelsesdato    | 01.01.2016                                                                                                                                              |
| Regnskabsår       | 01-01-2017 – 31-12-2017                                                                                                                                 |
| Bestyrelse        | Per Jakobsen (formand)<br>Søren Vohnsen (næstformand)<br>Johannes Mortensen (sekretær)<br>Jesper Larsen (Best. medlem)<br>Jan Olesen (forretningsfører) |
| Interne revisorer | Birger Christensen<br>Knud Pedersen                                                                                                                     |
| Pengeinstitut     | Spar Nord Bank<br>Hobrovej 440<br>9200 Aalborg SV                                                                                                       |



## **Anvendt regnskabspraksis**

### *Regnskabsklasse:*

Årsrapporten for Gistrup Vandværk for 2018 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse A. Gistrup vandværk A.M.B.A. følger regnskabsvejledningen for vandværker offentliggjort af Erhvervsstyrelsen den 22. januar 2016.

### *Ændring af regnskabspraksis:*

Der er ingen ændringer af regnskabspraksis.

### *Generelt om indregning og måling:*

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med at de indtjenes, i resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

### *Indtægter.*

Indtægter ved salg af vand består af et fast bidrag, målerleje, og bidrag beregnet ud fra forbrugte M<sup>3</sup> vand, aflæsning af forbrug foretages 31/12

### *Produktionsomkostninger:*

Produktionsomkostninger omfatter direkte og indirekte omkostninger, der er afholdt i året til produktion af vand.

### *Distributionsomkostninger:*

Distributionsomkostninger omfatter direkte og indirekte omkostninger, der er afholdt i året til distribution af vand, fra værkerne til forbrugerne, herunder køb og vedligeholdelse af vandmålere.

### *Administrationsomkostninger:*

Administrationsomkostninger der er afholdt i året til ledelse og administration, herunder omkostninger til det administrative personale, ledelsen, kontorlokaler, kontoromkostninger og lignede omkostninger.



*Afskrivninger på materielle anlægsaktiver:*

Vandværket materielle aktiver måles til kostpris, med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen.

Der foretages afskrivninger baseret på følgende principper:

Bygningsanlæg, 2 % lineært

Maskiner/installationer, 7 % lineært

Ledningsanlæg, 2 % lineært

Inventar og EDB 25 % lineært

Vandmålere 12,5% lineært

*Andre driftsindtægter:*

Andre driftsindtægter omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til vandværkets primære drift.

*Tilgodehavender:*

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, som reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.

*Gældsforpligtigelser:*

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.



## Resultatopgørelse

|                                     | Noter | 2017              | 2018              |
|-------------------------------------|-------|-------------------|-------------------|
| <b>Nettoomsætning</b>               |       |                   |                   |
| Driftsindtægter                     | 1     | 554.194,13        | 557.813,78        |
| <b>Omsætning i alt:</b>             |       | <u>554.194,13</u> | <u>557.813,78</u> |
| <b>Udgifter</b>                     |       |                   |                   |
| Produktionsomkostninger             | 2     | 223.318,48        | 176.726,94        |
| Distributionsomkostninger           | 3     | 107.340,44        | 198.678,70        |
| Administrationsomkostninger         | 4     | 141.969,51        | 163.130,65        |
| Afskrivninger                       | 5     | 128.845,53        | 139.239,38        |
| <b>Udgifter i alt:</b>              |       | <u>601.473,96</u> | <u>677.775,67</u> |
| <b>Andre driftsindtægter</b>        |       |                   |                   |
| Driftsindtægter                     | 6     | 58.055,75         | 133.743,30        |
| <b>Andre driftsindtægter i alt:</b> |       | <u>58.055,75</u>  | <u>133.743,30</u> |
| <b>Finansiering</b>                 |       |                   |                   |
| Renter/Rentegebyr                   |       | <u>10.775,92</u>  | <u>13.781,41</u>  |
| <b>Finansiering i alt:</b>          |       | <u>10.775,92</u>  | <u>13.781,41</u>  |
| <b>Årets resultat</b>               |       | <u>0,00</u>       | <u>0,00</u>       |



| Aktiver                               |    | 2017                | 2018                |
|---------------------------------------|----|---------------------|---------------------|
| <b>Materielle anlægsaktiver</b>       |    |                     |                     |
| Bygningsanlæg                         | 7  | 404.782,83          | 396.349,85          |
| Maskiner / installationer             | 8  | 609.829,26          | 560.191,99          |
| Ledingsanlæg                          | 9  | 2.493.940,31        | 2.507.776,99        |
| Inventar og EDB                       | 10 | 15.024,79           | 9.271,23            |
| Vandmålere                            | 11 | 91.452,37           | 141.745,62          |
| <b>Materielle anlægsaktiver i alt</b> |    | <u>3.615.029,56</u> | <u>3.615.335,68</u> |
| <b>Omsætningsaktiver</b>              |    |                     |                     |
| Tilgodehavende v/Forbrugere           |    | 1.091.450,36        | 1.213.620,07        |
| Beholdning spar nord                  |    | 115.326,43          | 231.986,72          |
| Periodeafgrænsingsposter              |    | 1.382,90            | 4.041,00            |
| <b>Omsætningsaktiver i alt</b>        |    | <u>1.208.159,69</u> | <u>1.449.647,79</u> |
| <b>Aktiver i alt:</b>                 |    | <u>4.823.189,25</u> | <u>5.064.983,47</u> |
| <br>                                  |    |                     |                     |
| Passiver                              |    | 2017                | 2017                |
| <b>Egenkapital</b>                    |    |                     |                     |
| Egenkapital                           | 11 | 0,00                | 0,00                |
| <b>Egenkapital i alt:</b>             |    | <u>0,00</u>         | <u>0,00</u>         |
| <b>Gæld</b>                           |    |                     |                     |
| over/underdækning                     | 12 | 3.675.041,24        | 3.716.013,41        |
| Gæld til leverandører                 |    | 98.961,74           | 9.842,56            |
| Anden gæld                            | 13 | 776.270,35          | 1.091.199,60        |
| Banklån                               |    | 272.915,92          | 247.927,90          |
| <b>Gæld i alt:</b>                    |    | <u>4.823.189,25</u> | <u>5.064.983,47</u> |
| <b>Passiver i alt:</b>                |    | <u>4.823.189,25</u> | <u>5.064.983,47</u> |



| Noter                                    | 2017              | 2018              |
|------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Note 1 - Driftsindtægter</b>          |                   |                   |
| Fast bidrag                              | 327.664,00        | 333.336,00        |
| Målerleje                                | 66.732,80         | 67.275,20         |
| Vandsalg                                 | 191.605,02        | 198.174,75        |
| Over/Underdækning                        | -31.807,69        | -40.972,17        |
|                                          | <b>554.194,13</b> | <b>557.813,78</b> |
| <b>Note 2 - Produktionsomkostninger</b>  |                   |                   |
| Boringer vedligeholdelse                 | 0,00              | 0,00              |
| Bygninger vedligeholdelse                | 9.583,72          | 19.033,12         |
| Installationer vedligeholdelse           | 127.375,63        | 83.147,31         |
| El                                       | 51.798,76         | 59.496,34         |
| - El afgift                              | -28.365,97        | -31.848,99        |
| Rådgivning                               | 0,00              | 0,00              |
| Abonnement nødforsyning                  | 7.015,58          | 6.411,26          |
| Køb af vand                              | 6.943,20          | 1.396,68          |
| Vandanalyse                              | 36.332,56         | 27.671,22         |
| Renovation                               | 635,00            | 920,00            |
| Honorar / Løn                            | 12.000,00         | 10.500,00         |
|                                          | <b>223.318,48</b> | <b>176.726,94</b> |
| <b>Note 3 -Distributionsomkostninger</b> |                   |                   |
| Ledningsnet vedligeholdelse              | 83.671,11         | 172.444,96        |
| Viderfaktureret vedligeholdelse          | -15.229,01        | -20.412,61        |
| Vandmåler vedligeholdelse                | 38.898,34         | 46.646,35         |
| Køb af vandmålere                        | 0,00              | 0,00              |
| Teknisk bistand                          | 0,00              | 0,00              |
|                                          | <b>107.340,44</b> | <b>198.678,70</b> |



| Noter                                       | 2017              | 2018              |
|---------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Note 4 - Administrationsomkostninger</b> |                   |                   |
| Honorar bestyrelse                          | 40.000,00         | 40.000,00         |
| Godtgørelse for kontorhold                  | 22.415,75         | 22.601,00         |
| Bestyrelsesmøder samt FVD generalforsamling | 19.435,00         | 20.249,00         |
| Forsikringer                                | 4.620,27          | 4.800,39          |
| Kursus omkostninger                         | 1.080,00          | 2.230,00          |
| Lønninger                                   | 9.200,00          | 9.200,00          |
| Annoncer                                    | 1.015,20          | 1.438,92          |
| Porto                                       | 4.024,00          | 4.689,00          |
| Bankgebyr                                   | 170,00            | 0,00              |
| Kontorartikler                              | 776,65            | 422,69            |
| Kontingenter                                | 4.178,23          | 5.266,22          |
| Abonnement / Licensafgifter                 | 24.749,32         | 30.941,41         |
| EDB udgifter                                | 793,91            | 7.840,60          |
| PBS udgifter                                | 5.161,82          | 7.894,49          |
| Sagkyndig bistand                           | 0,00              | 0,00              |
| Repræsentation                              | 2.600,75          | 4.084,00          |
| Generalforsamling                           | 1.656,61          | 1.305,30          |
| Gebyr og andre adm. Omk.                    | 92,00             | 108,00            |
| Tab på debitorer                            | 0,00              | 59,63             |
|                                             | <b>141.969,51</b> | <b>163.130,65</b> |
| <b>Note 5 - Afskrivninger</b>               |                   |                   |
| Bygninger                                   | 8.432,98          | 8.432,98          |
| Inventar og installationer                  | 49.637,27         | 49.637,27         |
| Ledningsnet                                 | 51.957,09         | 53.299,82         |
| Vandmålere                                  | 13.064,63         | 22.115,75         |
| Kontorinventar og EDB                       | 5.753,56          | 5.753,56          |
|                                             | <b>128.845,53</b> | <b>139.239,38</b> |



| Noter                                     | 2017                | 2018                |
|-------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| <b>Note 6 - Andre driftsindtægter</b>     |                     |                     |
| Aflæsningsgebyr                           | 1.600,00            | 200,00              |
| Flyttegebyr                               | 3.300,00            | 2.400,00            |
| Rykkergebyrer                             | 2.125,00            | 875,00              |
| Faktura gebyr                             | 13.615,00           | 13.790,00           |
| Tilslutningsafgifter                      | 15.000,00           | 90.000,00           |
| Grundvandsgebyr                           | 22.415,75           | 22.601,00           |
| Ophør åbent land samarbejde               | 0,00                | 3.877,30            |
|                                           | <b>58.055,75</b>    | <b>133.743,30</b>   |
| <b>Note 7 - Bygningsanlæg</b>             |                     |                     |
| Investeret primo                          | 1.025.210,80        | 1.025.210,80        |
| Afskrevet primo                           | -611.994,99         | -620.427,97         |
| Årets afskrivninger                       | -8.432,98           | -8.432,98           |
| <b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>       | <b>404.782,83</b>   | <b>396.349,85</b>   |
| <b>Note 8 - Maskiner / installationer</b> |                     |                     |
| Investeret primo                          | 1.204.695,53        | 1.204.695,53        |
| Årets investeringer                       | 0,00                | 0,00                |
| Afskrevet primo                           | -545.229,00         | -594.866,27         |
| Årets afskrivninger                       | -49.637,27          | -49.637,27          |
| <b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>       | <b>609.829,26</b>   | <b>560.191,99</b>   |
| <b>Note 9 - Ledningsanlæg</b>             |                     |                     |
| Investeret primo                          | 5.482.420,54        | 5.482.420,54        |
| Årets investeringer                       | 0,00                | 67.136,50           |
|                                           |                     | -                   |
| Afskrevet primo                           | -2.936.523,14       | 2.988.480,23        |
| Årets afskrivninger                       | -51.957,09          | -53.299,82          |
| <b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>       | <b>2.493.940,31</b> | <b>2.507.776,99</b> |



| Noter                                   | 2017                | 2018                |
|-----------------------------------------|---------------------|---------------------|
| <b>Note 10 - Inventar og EDB udstyr</b> |                     |                     |
| Investeret primo                        | 42.911,43           | 56.982,11           |
| Årets investeringer                     | 14.070,68           | 0,00                |
| Afskrevet primo                         | -36.203,76          | -41.957,32          |
| Årets afskrivninger                     | -5.753,56           | -5.753,56           |
| <b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>     | <b>15.024,79</b>    | <b>9.271,23</b>     |
| <br><b>Note 11 - Vandmålere</b>         |                     |                     |
| Investeret primo                        | 0,00                | 104.517,00          |
| Årets investeringer                     | 104.517,00          | 72.409,00           |
| Afskrevet primo                         | 0,00                | -13.064,63          |
| Årets afskrivninger                     | -13.064,63          | -22.115,75          |
| <b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>     | <b>91.452,37</b>    | <b>141.745,62</b>   |
| <br><b>Note 12 - Egenkapital</b>        |                     |                     |
| Primo                                   | 0,00                | 0,00                |
| Årets resultat                          | 0,00                | 0,00                |
| Overført til over/ Underdækning         | 0,00                | 0,00                |
| <b>Egenkapital</b>                      | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| <br><b>Note 13 - over/underdækning</b>  |                     |                     |
| Primo                                   | 3.643.233,55        | 3.675.041,24        |
| Årets over/underdækning                 | 31.807,69           | 40.972,17           |
| <b>Total over/Underdækning</b>          | <b>3.675.041,24</b> | <b>3.716.013,41</b> |



| Noter                            | 2017                     | 2018                       |
|----------------------------------|--------------------------|----------------------------|
| <b>Note 14 - Anden gæld</b>      |                          |                            |
| A-skat                           | 21.779,00                | 21.420,00                  |
| AM- Bidrag                       | 4.856,00                 | 4.776,00                   |
| Moms                             | 64.523,70                | 255.462,91                 |
| Vandskat                         | 252.584,02               | 263.925,27                 |
| Kloakbidrag                      | 402.710,05               | 514.013,10                 |
| Bidrag til grundvandsbeskyttelse | 29.817,58                | 31.602,32                  |
| <b>Anden gæld</b>                | <b><u>776.270,35</u></b> | <b><u>1.091.199,60</u></b> |