



**Gistrup Vandværk**

**Administration:**

Jan Olesen  
Hadsundvej 343  
9260 Gistrup  
Tlf.: 40380944  
jan@gistrupvand.dk

## **GISTRUP VANDVÆRK**

**Hadsundvej 343**

**9260 Gistrup**

**CVR-nr. 19 05 98 47**

## **Årsrapport for 2013**

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på vandværkets ordinære generalforsamling**

**Den 25-02-2013**

---

**Dirigent**

|                                                                                   |                           |                                                                                                                |
|-----------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|  | <h1>Gistrup Vandværk</h1> | <b>Administration:</b><br>Jan Olesen<br>Hadsundvej 343<br>9260 Gistrup<br>Tlf.: 40380944<br>jan@gistrupvand.dk |
|-----------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

## Indholdsfortegnen

|                   |                               |
|-------------------|-------------------------------|
| <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>Revisors erklæring</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 10-13</b> | <b>Noter</b>                  |

|                                                                                   |                           |                                                                                                                |
|-----------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|  | <h1>Gistrup Vandværk</h1> | <b>Administration:</b><br>Jan Olesen<br>Hadsundvej 343<br>9260 Gistrup<br>Tlf.: 40380944<br>jan@gistrupvand.dk |
|-----------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

## Bestyrelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-01-2013 – 31-12-2013 for Gistrup 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 01-01-2013 – 31-12-2013

Regnskabet/Resultatopgørelsen indstilles til Generalforsamlingens godkendelse.

Gistrup den 11. februar 2013.

---

Per Jakobsen (formand)

---

Jørgen Nielsen (næstformand)

---

Johannes Mortensen (sekretær)

---

Søren Vohnsen (best. medlem)

---

Jan Olesen (forretningsfører)

|                                                                                   |                                |                                                                                                                                 |
|-----------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|  | <p><b>Gistrup Vandværk</b></p> | <p><b>Administration:</b><br/> Jan Olesen<br/> Hadsundvej 343<br/> 9260 Gistrup<br/> Tlf.: 40380944<br/> jan@gistrupvand.dk</p> |
|-----------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

## **De generalforsamlingsvalgte interne revisores erklæring**

Vi har revideret årsregnskabet for Gistrup Vandværk, for regnskabsåret  
01.01.2013 – 31.12.2013

Med tilhørende noter:

Årsregnskabet for 2013 kan efter vores opfattelse indstilles til generalforsamlingens  
godkendelse.

Gistrup den 11.02.2013

---

Birger Christensen

---

Knud Pedersen

|                                                                                                                      |                           |                                                                                                                |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <br><small>GISTRUP VANDVÆRK</small> | <h1>Gistrup Vandværk</h1> | <b>Administration:</b><br>Jan Olesen<br>Hadsundvej 343<br>9260 Gistrup<br>Tlf.: 40380944<br>jan@gistrupvand.dk |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

## Virksomhedsoplysninger

|                             |                                                                                                                                                              |
|-----------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Virksomheden                | Andelsselskabet<br>Gistrup vandværk<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.                     | 19 05 98 47                                                                                                                                                  |
| Stiftelsesdato              | 01.01.1996                                                                                                                                                   |
| Regnskabsår                 | 01-01-2013 – 31-12-2013                                                                                                                                      |
| Bestyrelse                  | Per Jakobsen ( formand)<br>Jørgen Nielsen ( næstformand)<br>Johannes Mortensen (sekretær)<br>Søren Vohnsen ( best. medlem)<br>Jan Olesen ( forretningsfører) |
| Andelshaver valgt revisorer | Birger Christensen<br>Knud Pedersen                                                                                                                          |
| Pengeinstitut               | Spar Nord Bank<br>Hadsundvej 346<br>9260 Gistrup                                                                                                             |

|                                                                                   |                           |                                                                                                                |
|-----------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|  | <h1>Gistrup Vandværk</h1> | <b>Administration:</b><br>Jan Olesen<br>Hadsundvej 343<br>9260 Gistrup<br>Tlf.: 40380944<br>jan@gistrupvand.dk |
|-----------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

## Anvendt regnskabspraksis

### *Regnskabsklasse:*

Årsrapporten for Gistrup Vandværk for 2013 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse A.

### *Ændring af regnskabspraksis:*

I forhold til tidligere år er afskrivningspraksis ændret, således at afskrivninger påbegyndes i investeringsåret, hvor der tidligere blev påbegyndt afskrivninger i året efter.

### *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.

|                                                                                   |                           |                                                                                                                |
|-----------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|  | <h1>Gistrup Vandværk</h1> | <b>Administration:</b><br>Jan Olesen<br>Hadsundvej 343<br>9260 Gistrup<br>Tlf.: 40380944<br>jan@gistrupvand.dk |
|-----------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

### *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

### *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.

|                                                                                   |                         |                                                                                                                |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|  | <b>Gistrup Vandværk</b> | <b>Administration:</b><br>Jan Olesen<br>Hadsundvej 343<br>9260 Gistrup<br>Tlf.: 40380944<br>jan@gistrupvand.dk |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

## Resultatopgørelse

|                                 | Noter | 2013              | 2012              |
|---------------------------------|-------|-------------------|-------------------|
| Driftsindtægter                 | 1     | 529.077,50        | 533.958,84        |
| <b>Indtægter i alt</b>          |       | <b>529.077,50</b> | <b>533.958,84</b> |
| Produktionsomkostninger         | 2     | 109.377,48        | 78.792,76         |
| Distributionsomkostninger       | 3     | 141.158,85        | 163.212,31        |
| Administrationsomkostninger     | 4     | 127.218,96        | 79.311,58         |
| Afskrivninger                   | 5     | 91.241,67         | 74.512,08         |
| <b>Omkostninger i alt</b>       |       | <b>468.996,96</b> | <b>395.828,73</b> |
| <b>Resultat før finansering</b> |       | <b>60.080,54</b>  | <b>138.130,11</b> |
| Renter- rentegebyr              |       | -498,96           | -667,52           |
| <b>Finansering i alt</b>        |       | <b>-498,96</b>    | <b>-667,52</b>    |
| <b>Årets resultat</b>           |       | <b>59.581,58</b>  | <b>137.462,59</b> |





## Gistrup Vandværk

### Administration:

Jan Olesen  
Hadsundvej 343  
9260 Gistrup  
Tlf.: 40380944  
jan@gistrupvand.dk

### Aktiver

|                                | Noter | 2013                | 2012                |
|--------------------------------|-------|---------------------|---------------------|
| Bygningsanlæg                  | 6     | 439.034,56          | 447.994,45          |
| Maskiner/Installationer        | 7     | 373.812,48          | 229.955,93          |
| Ledningsanlæg                  | 8     | 2.446.333,10        | 2.496.258,27        |
| Inventar og EDB                | 9     | 12.660,57           | 10.004,76           |
| <b>Matrielle anlægsaktiver</b> |       | <b>3.271.840,71</b> | <b>3.184.213,41</b> |
| Tilgodehavende v/ forbrugere   |       | 968.113,56          | 813.381,00          |
| Beholdning Spar Nord           |       | 85.960,99           | 242.271,91          |
| <b>Omsætningsaktiver i alt</b> |       | <b>1.054.074,55</b> | <b>1.055.652,91</b> |
| <b>Aktiver i alt.</b>          |       | <b>4.325.915,26</b> | <b>4.239.866,32</b> |

### Passiver

|                          |    |                     |                     |
|--------------------------|----|---------------------|---------------------|
| Egenkapital              | 10 | 3.494.789,89        | 3.435.208,31        |
| <b>Egenkapital i alt</b> |    | <b>3.494.789,89</b> | <b>3.435.208,31</b> |
| Gæld til leverandører    |    | 127.576,73          | 366.643,55          |
| Anden gæld               | 11 | 703.548,64          | 438.014,46          |
| <b>Gæld i alt</b>        |    | <b>831.125,37</b>   | <b>804.658,01</b>   |
| <b>Passiver i alt</b>    |    | <b>4.325.915,26</b> | <b>4.239.866,32</b> |

|                                                                                   |                         |                                                                                                                |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|  | <b>Gistrup Vandværk</b> | <b>Administration:</b><br>Jan Olesen<br>Hadsundvej 343<br>9260 Gistrup<br>Tlf.: 40380944<br>jan@gistrupvand.dk |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

| <b>Noter</b>                             | <b>2013</b>       | <b>2012</b>       |
|------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Note 1 - Driftsindtægter</b>          |                   |                   |
| Fast bidrag                              | 270.701,60        | 267.340,00        |
| Målerleje                                | 48.292,40         | 47.700,00         |
| Vandsalg                                 | 167.573,31        | 176.689,80        |
| Aflæsningsgebyr                          | 600,00            |                   |
| Flyttegebyr                              | 2.100,00          |                   |
| Andre indtægter                          | 4.350,44          | 12.229,04         |
| Tilslutningsafgifter                     | 15.000,00         | 30.000,00         |
| Grundvandsgebyr                          | 20.459,75         |                   |
|                                          | <b>529.077,50</b> | <b>533.958,84</b> |
| <b>Note 2 - Produktionsomkostninger</b>  |                   |                   |
| Bygninger vedligeholdelse                | 13.228,00         | 8.803,30          |
| Installationer vedligeholdelse           | 24.627,91         | 17.672,57         |
| El                                       | 59.959,78         | 56.800,85         |
| - El afgift                              | -24.405,02        | -22.742,20        |
| Abonnement nødforsyning                  | 5.943,02          |                   |
| Køb af vand                              | 4.037,59          |                   |
| Vandanalyse                              | 16.086,20         | 10.758,24         |
| Honorar                                  | 9.900,00          | 7.500,00          |
|                                          | <b>109.377,48</b> | <b>78.792,76</b>  |
| <b>Note 3 -Distributionsomkostninger</b> |                   |                   |
| Ledningsnet vedligeholdelse              | 139.232,50        | 142.887,31        |
| Vandmåler vedligeholdelse                | 1.541,55          |                   |
| Køb af vandmålere                        | 384,80            | 20.325,00         |
|                                          | <b>141.158,85</b> | <b>163.212,31</b> |

|                                                                                   |                         |                                                                                                                |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|  | <b>Gistrup Vandværk</b> | <b>Administration:</b><br>Jan Olesen<br>Hadsundvej 343<br>9260 Gistrup<br>Tlf.: 40380944<br>jan@gistrupvand.dk |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

| <b>Noter</b>                                | <b>2013</b>       | <b>2012</b>      |
|---------------------------------------------|-------------------|------------------|
| <b>Note 4 - Administrationsomkostninger</b> |                   |                  |
| Honorar bestyrelse                          | 27.000,00         | 27.000,00        |
| Godtgørelse for kontorhold                  | 20.459,75         |                  |
| Bestyrelsesmøder samt FVD generalforsamling | 15.608,00         | 16.871,50        |
| Forsikringer                                | 4.432,31          | 4.432,31         |
| Kursus omkostninger                         | 7.500,00          |                  |
| Lønninger                                   | 9.200,00          | 9.200,00         |
| Annoncer                                    | 902,00            | 1.753,60         |
| Porto                                       | 2.644,00          | 2.765,00         |
| Bank gebyr                                  | 200,00            |                  |
| Kontorartikler                              | 3.414,14          | 1.535,36         |
| Kontingenter                                | 3.680,00          | 3.400,00         |
| Abonnement / Licensafgifter                 | 8.252,05          | 3.269,91         |
| EDB udgifter                                | 13.368,00         | 1.453,00         |
| PBS udgifter                                | 4.824,21          | 5.290,90         |
| Repræsentation                              | 4.002,40          | 2.284,00         |
| Generalforsamling                           | 1.897,60          |                  |
| Gebyr og andre adm. Omk.                    | 96,00             | 56,00            |
| Kasse diff                                  | -261,50           |                  |
|                                             | <b>127.218,96</b> | <b>79.311,58</b> |
| <b>Note 5 - Afskrivninger</b>               |                   |                  |
| Bygninger                                   | 8.959,89          | 9.142,75         |
| Inventar og installationer                  | 28.136,42         | 17.308,51        |
| Ledningsnet                                 | 49.925,17         | 47.475,63        |
| Kontorinventar og EDB                       | 4.220,19          | 585,19           |
|                                             | <b>91.241,67</b>  | <b>74.512,08</b> |

|                                                                                   |                         |                                                                                                                |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|  | <b>Gistrup Vandværk</b> | <b>Administration:</b><br>Jan Olesen<br>Hadsundvej 343<br>9260 Gistrup<br>Tlf.: 40380944<br>jan@gistrupvand.dk |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

| <b>Noter</b>                              | <b>2013</b>         | <b>2012</b>         |
|-------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| <b>Note 6 - Bygningsanlæg</b>             |                     |                     |
| Investeret primo                          | 1.025.210,80        | 1.025.210,80        |
| Afskrevet primo                           | -577.216,35         | -568.073,60         |
| Årets afskrivninger                       | -8.959,89           | -9.142,75           |
| <b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>       | <b>439.034,56</b>   | <b>447.994,45</b>   |
| <b>Note 7 - Maskiner / installationer</b> |                     |                     |
| Investeret primo                          | 645.239,08          | 645.239,08          |
| Årets investeringer                       | 171.992,97          | 0,00                |
| Afskrevet primo                           | -415.283,15         | -397.974,64         |
| Årets afskrivninger                       | -28.136,42          | -17.308,51          |
| <b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>       | <b>373.812,48</b>   | <b>229.955,93</b>   |
| <b>Note 8 - Ledningsanlæg</b>             |                     |                     |
| Investeret primo                          | 5.230.791,79        | 5.060.838,46        |
| Årets investeringer                       | 0,00                | 169.953,33          |
| Afskrevet primo                           | -2.734.533,52       | -2.687.057,89       |
| Årets afskrivninger                       | -49.925,17          | -47.475,63          |
| <b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>       | <b>2.446.333,10</b> | <b>2.496.258,27</b> |
| <b>Note 9 - Inventar og EDB udstyr</b>    |                     |                     |
| Investeret primo                          | 32.796,33           | 24.547,13           |
| Årets investeringer                       | 6.876,00            | 8.249,20            |
| Afskrevet primo                           | -22.791,57          | -22.206,38          |
| Årets afskrivninger                       | -4.220,19           | -585,19             |
| <b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>       | <b>12.660,57</b>    | <b>10.004,76</b>    |

|                                                                                   |                         |                                                                                                                |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|  | <b>Gistrup Vandværk</b> | <b>Administration:</b><br>Jan Olesen<br>Hadsundvej 343<br>9260 Gistrup<br>Tlf.: 40380944<br>jan@gistrupvand.dk |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

| <b>Noter</b>                     | <b>2013</b>         | <b>2012</b>         |
|----------------------------------|---------------------|---------------------|
| <b>Note 10 - Egenkapital</b>     |                     |                     |
| Primo                            | 3.435.208,31        | 3.297.745,72        |
| Årets resultat                   | 59.581,58           | 137.462,59          |
| <b>Egenkapital</b>               | <b>3.494.789,89</b> | <b>3.435.208,31</b> |
| <br><b>Note 11 - Anden gæld</b>  |                     |                     |
| A-skat                           | 8.934,00            |                     |
| AM- Bidrag                       | 3.688,00            |                     |
| Moms                             | 153.432,91          | -132.677,74         |
| Vandskat                         | 110.511,41          | 107.967,50          |
| Kloakbidrag                      | 404.482,50          | 439.762,50          |
| Bidrag til grundvandsbeskyttelse | 22.499,82           | 22.962,20           |
| <b>Anden gæld</b>                | <b>703.548,64</b>   | <b>438.014,46</b>   |