



GISTRUP VANDVÆRK A.M.B.A.

Hadsundvej 343

9260 Gistrup

CVR-nr. 37 24 61 58

Årsrapport for 2019

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på vandværkets ordinære generalforsamling

Den 25-02-2020

Dirigent



Indholdsfortegnelse

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



Bestyrelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-01-2019 – 31-12-2019 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 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-01-2019– 31-12-2019

Regnskabet/Resultatopgørelsen indstilles til Generalforsamlingens godkendelse.

Gistrup den 8. februar 2019.

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 01.01.2019 – 31.12.2019

Med tilhørende noter:

Årsregnskabet for 2019 kan efter vores opfattelse indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vi er blevet bekendt med at eventuel viden om vandværkets forbrugere, samarbejdsaftaler, leverandører m.v., forholdes fortrolig jf. persondataloven.

Gistrup den 8.februar 2020

Birger Christensen

Knud Pedersen



Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Gistrup vandværk A.M.B.A. Hadsundvej 343 9260 Gistrup
Telefon	40 38 09 44
E-mail	post@gistrupvand.dk
Hjemmeside	www.gistrupvand.dk
CVR nr.	37 24 61 58
Stiftelsesdato	01.01.2016
Regnskabsår	01-01-2019 – 31-12-2019
Bestyrelse	Per Jakobsen (formand) Søren Vohnsen (næstformand) Johannes Mortensen (sekretær) Jesper Larsen (Best. medlem) Jan Olesen (forretningsfører)
Interne revisorer	Birger Christensen Knud Pedersen
Pengeinstitut	Spar Nord Bank Hobrovej 440 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 M³ 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	2018	2019
<u>Nettoomsætning</u>			
Driftsindtægter	1	557.813,78	650.311,44
Omsætning i alt:		<u>557.813,78</u>	<u>650.311,44</u>
<u>Udgifter</u>			
Produktionsomkostninger	2	176.726,94	249.236,82
Distributionsomkostninger	3	198.678,70	105.915,06
Administrationsomkostninger	4	163.130,65	163.131,90
Afskrivninger	5	139.239,38	147.728,61
Udgifter i alt:		<u>677.775,67</u>	<u>666.012,39</u>
<u>Andre driftsindtægter</u>			
Driftsindtægter	6	133.743,30	30.234,25
Andre driftsindtægter i alt:		<u>133.743,30</u>	<u>30.234,25</u>
<u>Finansiering</u>			
Renter/Rentegebyr		<u>13.781,41</u>	<u>14.533,30</u>
Finansiering i alt:		<u>13.781,41</u>	<u>14.533,30</u>
Årets resultat		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>



Aktiver		2018	2019
Materielle anlægsaktiver			
Bygningsanlæg	7	396.349,85	387.916,87
Maskiner / installationer	8	560.191,99	510.554,72
Ledingsanlæg	9	2.507.776,99	2.521.434,41
Inventar og EDB	10	9.271,23	3.517,67
Vandmålere	11	141.745,62	169.055,50
Materielle anlægsaktiver i alt		<u>3.615.335,68</u>	<u>3.592.479,17</u>
Omsætningsaktiver			
Tilgodehavende v/Forbrugere		1.213.620,07	1.046.625,08
Beholdning spar nord		231.986,72	343.456,01
Periodeafgrænsingsposter		4.041,00	0,00
Omsætningsaktiver i alt		<u>1.449.647,79</u>	<u>1.390.081,09</u>
Aktiver i alt:		<u>5.064.983,47</u>	<u>4.982.560,26</u>
Passiver		2018	2019
Egenkapital			
Egenkapital	11	0,00	0,00
Egenkapital i alt:		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Gæld			
over/underdækning	12	3.716.013,41	3.695.641,22
Gæld til leverandører		9.842,56	137.259,07
Anden gæld	13	1.091.199,60	927.929,58
Banklån		247.927,90	221.730,39
Gæld i alt:		<u>5.064.983,47</u>	<u>4.982.560,26</u>
Passiver i alt:		<u>5.064.983,47</u>	<u>4.982.560,26</u>



Noter	2018	2019
Note 1 - Driftsindtægter		
Fast bidrag	333.336,00	333.576,00
Målerleje	67.275,20	78.754,00
Vandsalg	198.174,75	218.609,25
Over/Underdækning	-40.972,17	19.372,19
	557.813,78	650.311,44
Note 2 - Produktionsomkostninger		
Boringer vedligeholdelse	0,00	40.294,60
Bygninger vedligeholdelse	19.033,12	8.706,48
Installationer vedligeholdelse	83.147,31	129.851,62
El	59.496,34	53.631,59
- El afgift	-31.848,99	-28.914,52
Rådgivning	0,00	0,00
Abonnement nødforsyning	6.411,26	7.111,25
Køb af vand	1.396,68	1.553,80
Vandanalyse	27.671,22	27.442,00
Renovation	920,00	0,00
Honorar / Løn	10.500,00	9.560,00
	176.726,94	249.236,82
Note 3 -Distributionsomkostninger		
Ledningsnet vedligeholdelse	172.444,96	69.131,64
Viderfaktureret vedligeholdelse	-20.412,61	0,00
Vandmåler vedligeholdelse	46.646,35	36.783,42
Køb af vandmålere	0,00	0,00
Teknisk bistand	0,00	0,00
	198.678,70	105.915,06



Noter	2018	2019
Note 4 -		
Administrationsomkostninger		
Honorar bestyrelse	40.000,00	40.000,00
Godtgørelse for kontorhold	22.601,00	23.304,25
Bestyrelsesmøder samt FVD generalforsamling	20.249,00	24.204,65
Forsikringer	4.800,39	4.962,30
Kursus omkostninger	2.230,00	1.190,00
Lønninger	9.200,00	9.200,00
Annoncer	1.438,92	1.499,40
Porto	4.689,00	4.880,00
Bankgebyr	0,00	200,00
Kontorartikler	422,69	1.142,45
Kontingenter	5.266,22	5.366,79
Abonnement / Licensafgifter	30.941,41	37.264,04
EDB udgifter	7.840,60	1.007,53
PBS udgifter	7.894,49	5.431,02
Sagkyndig bistand	0,00	176,46
Repræsentation	4.084,00	4.881,00
Generalforsamling	1.305,30	812,90
Gebyr og andre adm. Omk.	108,00	16,00
Tab på debitorer	59,63	-2.406,89
	163.130,65	163.131,90
Note 5 - Afskrivninger		
Bygninger	8.432,98	8.432,98
Inventar og installationer	49.637,27	49.637,27
Ledningsnet	53.299,82	54.666,29
Vandmålere	22.115,75	29.238,51
Kontorinventar og EDB	5.753,56	5.753,56
	139.239,38	147.728,61



Noter	2018	2019
Note 6 - Andre driftsindtægter		
Aflæsningsgebyr	200,00	700,00
Flyttegebyr	2.400,00	2.550,00
Rykkergebyrer	875,00	1.125,00
Faktura gebyr	13.790,00	2.555,00
Tilslutningsafgifter	90.000,00	0,00
Grundvandsgebyr	22.601,00	23.304,25
Ophør åbent land samarbejde	3.877,30	0,00
	133.743,30	30.234,25
Note 7 - Bygningsanlæg		
Investeret primo	1.025.210,80	1.025.210,80
Afskrevet primo	-620.427,97	-628.860,95
Årets afskrivninger	-8.432,98	-8.432,98
Regnskabsmæssig værdi ultimo	396.349,85	387.916,87
Note 8 - Maskiner / installationer		
Investeret primo	1.204.695,53	1.204.695,53
Årets investeringer	0,00	0,00
Afskrevet primo	-594.866,27	-644.503,54
Årets afskrivninger	-49.637,27	-49.637,27
Regnskabsmæssig værdi ultimo	560.191,99	510.554,72
Note 9 - Ledningsanlæg		
Investeret primo	5.482.420,54	5.549.557,04
Årets investeringer	67.136,50	68.323,71
	-	-
Afskrevet primo	2.988.480,23	3.041.780,05
Årets afskrivninger	-53.299,82	-54.666,29
Regnskabsmæssig værdi ultimo	2.507.776,99	2.521.434,41



Noter	2018	2019
Note 10 - Inventar og EDB udstyr		
Investeret primo	56.982,11	56.982,11
Årets investeringer	0,00	0,00
Afskrevet primo	-41.957,32	-47.710,88
Årets afskrivninger	-5.753,56	-5.753,56
Regnskabsmæssig værdi ultimo	9.271,23	3.517,67
 Note 11 - Vandmålere		
Investeret primo	104.517,00	176.926,00
Årets investeringer	72.409,00	56.548,39
Afskrevet primo	-13.064,63	-35.180,38
Årets afskrivninger	-22.115,75	-29.238,51
Regnskabsmæssig værdi ultimo	141.745,62	169.055,50
 Note 12 - Egenkapital		
Primo	0,00	0,00
Årets resultat	0,00	0,00
Overført til over/ Underdækning	0,00	0,00
Egenkapital	0,00	0,00
 Note 13 - over/underdækning		
Primo	3.675.041,24	3.715.013,41
Årets over/underdækning	40.972,17	-19.372,19
Total over/Underdækning	3.716.013,41	3.695.641,22



Noter	2018	2019
Note 14 - Anden gæld		
A-skat	21.420,00	21.083,00
AM- Bidrag	4.776,00	4.701,00
Moms	255.462,91	221.633,65
Vandskat	263.925,27	242.891,30
Kloakbidrag	514.013,10	411.201,11
Bidrag til grundvandsbeskyttelse	31.602,32	26.419,52
Anden gæld	<u>1.091.199,60</u>	<u>927.929,58</u>