



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 2015

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

Den 25-02-2016

Dirigent

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

Indholdsfortegense

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 10-13	Noter

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

Bestyrelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-01-2015 – 31-12-2015 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 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-01-2015– 31-12-2015

Regnskabet/Resultatopgørelsen indstilles til Generalforsamlingens godkendelse.

Gistrup den 5. februar 2016.

Per Jakobsen (formand)

Jørgen Nielsen (næstformand)

Johannes Mortensen (sekretær)

Søren Vohnsen (best. medlem)

Jan Olesen (forretningsfører)

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

De generalforsamlingsvalgte interne revisorers erklæring

Vi har revideret årsregnskabet for Gistrup Vandværk, for regnskabsåret
01.01.2015 – 31.12.2015

Med tilhørende noter:

Årsregnskabet for 2015 kan efter vores opfattelse indstilles til generalforsamlingens
godkendelse.

Gistrup den 07.februar 2016

Birger Christensen

Knud Pedersen

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

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Andelsselskabet Gistrup vandværk Hadsundvej 343 9260 Gistrup
Telefon	40 38 09 44
E-mail	post@gistrupvand.dk
Hjemmeside	www.gistrupvand.dk
CVR nr.	19 05 98 47
Stiftelsesdato	01.01.1996
Regnskabsår	01-01-2015 – 31-12-2015
Bestyrelse	Per Jakobsen (formand) Jørgen Nielsen (næstformand) Johannes Mortensen (sekretær) Søren Vohnsen (best. medlem) Jan Olesen (forretningsfører)
Interne revisorer	Birger Christensen Knud Pedersen
Pengeinstitut	Spar Nord Bank Hadsundvej 346 9260 Gistrup

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

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse:

Årsrapporten for Gistrup Vandværk for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse A.

Ændring af regnskabspraksis:

Der er ingen ændring i forhold til sidste års 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.

	Gistrup Vandværk	Administration: Jan Olesen Hadsundvej 343 9260 Gistrup Tlf.: 40380944 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.

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

Resultatopgørelse

	Noter	2015	2014
Driftsindtægter	1	715.915,05	536.489,97
Indtægter i alt		715.915,05	536.489,97
Produktionsomkostninger	2	157.033,48	105.778,19
Distributionsomkostninger	3	67.517,22	213.364,69
Administrationsomkostninger	4	146.599,51	138.522,02
Afskrivninger	5	93.609,14	83.012,27
Omkostninger i alt		464.759,35	540.677,17
Resultat før finansering		251.155,70	-4.187,20
Renter / rentegebyr		-129,57	-3.469,09
Finansering i alt		-129,57	-3.469,09
Årets resultat		251.026,13	-7.656,29



Gistrup Vandværk

Administration:

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

Aktiver

	Noter	2015	2014
Bygningsanlæg	6	421.648,79	430.253,87
Maskiner/Installationer	7	409.760,31	343.902,48
Ledningsanlæg	8	2.507.854,49	2.397.406,44
Inventar og EDB	9	8.943,56	11.924,75
Matrielle anlægsaktiver		3.348.207,15	3.183.487,54
Tilgodehavende v/ forbrugere		1.039.727,63	1.056.250,90
Beholdning Spar Nord		276.033,10	305.703,71
Omsætningsaktiver i alt		1.315.760,73	1.361.954,61
Aktiver i alt.		4.663.967,88	4.545.442,15

Passiver

Egenkapital	10	3.738.159,73	3.487.133,60
Egenkapital i alt		3.738.159,73	3.487.133,60
Gæld til leverandører		8.970,70	58.965,51
Anden gæld	11	916.837,45	999.343,04
Gæld i alt		925.808,15	1.058.308,55
Passiver i alt		4.663.967,88	4.545.442,15

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

Noter	2015	2014
Note 1 - Driftsindtægter		
Fast bidrag	321.344,00	271.386,00
Målerleje	65.676,80	48.414,00
Vandsalg	184.076,75	171.124,72
Aflæsningsgebyr	600,00	500,00
Flyttegebyr	2.550,00	1.650,00
Andre indtægter	0,00	0,00
Rykkergebyrer	500,00	875,00
Genåbningsgebyr	0,00	1.400,00
Tilslutningsafgifter	120.000,00	20.000,00
Grundvandsgebyr	21.167,50	21.140,25
	715.915,05	536.489,97
Note 2 - Produktionsomkostninger		
Bygninger vedligeholdelse	7.833,43	8.477,63
Installationer vedligeholdelse	78.558,10	37.890,30
El	54.355,76	54.817,02
- El afgift	-28.935,53	-28.136,28
Abonnement nødforsyning	6.180,82	7.269,02
Vandanalyse	27.390,90	13.810,50
Renovation	550,00	0,00
Honorar	11.100,00	11.650,00
	157.033,48	105.778,19
Note 3 -Distributionsomkostninger		
Ledningsnet vedligeholdelse	77.315,17	226.574,12
Viderfaktureret vedligeholdelse	-11.613,47	-14.472,03
Vandmåler vedligeholdelse	1.815,52	1.262,60
Køb af vandmålere	0,00	0,00
	67.517,22	213.364,69

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

Noter	2015	2014
Note 4 - Administrationsomkostninger		
Honorar bestyrelse	27.000,00	32.000,00
Godtgørelse for kontorhold	21.167,00	21.140,25
Bestyrelsesmøder samt FVD generalforsamling	20.612,00	17.220,00
Forsikringer	4.474,51	4.472,72
Kursus omkostninger	480,00	11.999,99
Lønninger	9.200,00	9.200,00
Annoncer	4.437,60	826,40
Porto	3.645,00	2.789,00
Bankgebyr	150,00	170,00
Kontorartikler	4.461,31	1.063,69
Kontingenter	3.935,00	3.785,00
Abonnement / Licensafgifter	21.442,54	18.687,82
EDB udgifter	9.759,00	344,00
PBS udgifter	5.042,55	4.937,15
Repræsentation	4.255,00	7.939,90
Generalforsamling	2.954,30	1.874,10
Gebyr og andre adm. Omk.	60,00	72,00
Åbent hus m.v.	3.523,70	0,00
	146.599,51	138.522,02
Note 5 - Afskrivninger		
Bygninger	8.605,08	8.780,69
Inventar og installationer	30.842,17	21.330,00
Ledningsnet	51.180,70	48.926,66
Kontorinventar og EDB	2.981,19	3.974,92
	93.609,14	83.012,27

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

Noter	2015	2014
Note 6 - Bygningsanlæg		
Investeret primo	1.025.210,80	1.025.210,80
Afskrevet primo	-594.956,93	-586.176,24
Årets afskrivninger	-8.605,08	-8.780,69
Regnskabsmæssig værdi ultimo	421.648,79	430.253,87
Note 7 - Maskiner / installationer		
Investeret primo	808.652,05	817.232,05
Årets investeringer	96.700,00	-8.580,00
Afskrevet primo	-464.749,57	-443.419,57
Årets afskrivninger	-30.842,17	-21.330,00
Regnskabsmæssig værdi ultimo	409.760,31	343.902,48
Note 8 - Ledningsanlæg		
Investeret primo	5.230.791,79	5.230.791,79
Årets investeringer	161.628,75	0,00
Afskrevet primo	-2.833.385,35	-2.784.458,69
Årets afskrivninger	-51.180,70	-48.926,66
Regnskabsmæssig værdi ultimo	2.507.854,49	2.397.406,44
Note 9 - Inventar og EDB udstyr		
Investeret primo	42.911,43	39.672,33
Årets investeringer	0,00	3.239,10
Afskrevet primo	-30.986,68	-27.011,76
Årets afskrivninger	-2.981,19	-3.974,92
Regnskabsmæssig værdi ultimo	8.943,56	11.924,75

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

Noter	2015	2014
Note 10 - Egenkapital		
Primo	3.487.133,60	3.494.789,89
Årets resultat	251.026,13	-7.656,29
Egenkapital	3.738.159,73	3.487.133,60
 Note 11 - Anden gæld		
A-skat	16.972,00	18.963,00
AM- Bidrag	3.784,00	4.228,00
Moms	226.835,50	261.208,67
Vandskat	252.181,94	237.199,85
Kloakbidrag	389.684,63	453.826,36
Bidrag til grundvandsbeskyttelse	27.379,38	23.917,16
Anden gæld	916.837,45	999.343,04