

Gørløse Vandværk I/S

(CVR nr. 13449511)

Gl. Engvej 8B

3300 Gørløse

Årsrapport for 2017

1. januar 2017 til 31. december 2017



Poul Erik Enggren
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Indhold	Side
Selskabsoplysninger	2
Ledelsens påtegning	3
Resultatopgørelse	4
Balance	5
Noter Resultatopgørelsen	6
Noter Balancen	7
Noter Afskrivninger	8
Anvendt regnskabspraksis	9+10

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet

Gørløse Vandværk I/S
Gammel Engvej 8B
3330 Gørløse

Hjemmeside: www.gørløsevandværk.dk
E.mail: gorlosevand.dk
CVR-nr.: 13 44 95 11
Stiftet den 16.08.1945
Hjemsted: Hillerød Kommune
Regnskabsår: 1. januar til 31. december

Bestyrelse

Thorkil Ambrosen
Erling Nielsen
Ann Marit Nielsen
Mogens Jacobsen
Jesper Lund Nielsen
Brian Højriis Helles
Torben Clausen

PÅTEGNING

Ledelsens påtegning:

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 1. januar 2017 til 31. december 2017 for Gørløse Vandværk I/S

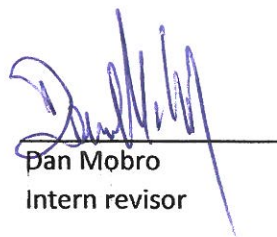
Ledelsen anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af vandværkets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gørløse den 26. juni 2018

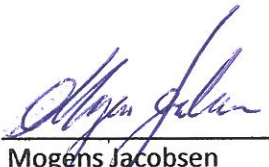
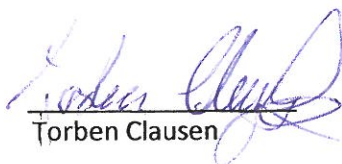


Erling Nielsen
Revisor



Dan Møbro
Intern revisor

Bestyrelse:


Thorkil Ambrosen
Formand
Mogens Jacobsen
Næstformand
Erling Nielsen
kasser
Ann Marit Nielsen
Sekretær
Jesper Lund Nielsen
Brian Højriis Helles
Torben Clausen

RESULTATOPGØRELSE

1. JANUAR 2017 TIL 31. DECEMBER 2017

		Realiseret 2017	Budget 2017 <i>t.kr., ej revideret</i>	Realiseret 2016
<i>Noter</i>				
1	Nettoomsætning.....	693.642	1.496.097	2.081.574
2	Produktionsomkostninger.....	-403.295	-1.297.701	-1.805.220
	Bruttoresultat.....	290.347	198.396	276.354
3	Salgsomkostninger.....	-2.200	-7.240	-2.404
4	Administrationsomkostninger.....	-275.067	-191.156	-254.941
	Kapacitetsomkostninger.....	-277.267	-198.396	19.009
	Resultat før finansielle poster.....	13.080	0	19.009
5	Finansielle indtægter.....	500	0	0
6	Finansielle omkostninger.....	-13.580	0	-19.009
	Årets resultat.....	0	0	0

BALANCE
PR 31. DECEMBER

Noter		2017	2016
	AKTIVER		
7	Grund.....	1.320.000	320.000
8	Bygninger og anlæg.....	301.488	0
9	Hoved- og forsyningsledninger.....	2.594.597	1.738.915
10	Driftsmidler / inventar	3.000	
	Materielle anlægsaktiver.....	4.219.085	2.058.915
	Anlægsaktiver i alt.....	4.219.085	2.058.915
	Tilgodehavender.....	0	0
	Tilgodehavender i alt.....	0	0
11	Likvide beholdninger.....	554.508	957.253
	Omsætningsaktiver i alt.....	554.508	957.253
	AKTIVER	4.773.593	3.016.168

BALANCE
PR 31. DECEMBER

Noter		2017	2016
	PASSIVER		
12	Overdækning.....	3.906.160	1.938.635
	Kortfristet gæld		
	Kommunekredit.....	652.354	971.292
13	Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	19.246	106.241
14	Gæld til offentlige myndigheder.....	180.837	0
	Anden gæld	8.600	0
15	Skyldig moms.....	6.396	0
	Kortfristet gæld i alt.....	867.433	1.077.533
	Gældsforpligtelser i alt.....	4.773.593	3.016.168
	PASSIVER	4.773.593	3.016.168

NOTER

1. JANUAR 2017 TIL 31. DECEMBER 2017

Noter	Realiseret 2017	Budgettal 2017	Realiseret 2016
		(i t.kr.)	
1	Netto omsætning		
Vandsalg m3.....	388.832	1.360.000	1.144.605
Fast årlig afgift.....	297.000		
Ledningsbidrag.....	400.546	455.000	536.994
Tilslutningsbidrag.....	486.056	280.000	350.000
Gebyrer.....	16.839	3.000	8.000
Målerafgift.....	71.894		38.870
Underdækning (+) / overdækning (-).....	-967.525	-601.903	3.105
Netto omsætning i alt.....	693.642	1.496.097	2.081.574
2	Produktionsomkostninger		
Tilsyn med værket.....	1.890		17.850
Rutinemæssig vedligehold.....	33.961	20.000	17.456
Reparationer og udskiftninger.....	137.555	92.217	291.912
Vandanalyse.....	16.229	13.500	11.293
Vedligeholdelse bygninger.....	39.137	2.500	0
EI 75%.....	30.216	54.000	25.885
Drift af traktor.....	3.644		0
Andre driftsomkostninger.....	3.703	16.000	18.680
Forbrugsafgifter.....	79.479	391.484	438.309
Årets afskrivninger, bygninger.....	6.153		0
Produktionsomkostninger i alt.....	351.967	589.701	821.385
Distributionsomk.			
Vedligehold hoved-stikledninger.....	0	600.000	640.855
Udskiftning af målere.....	0	0	117.601
EI 25%.....	10.072	18.000	8.628
Årets afskrivninger, Hoved- og forsyningsledninger.....	41.256	90.000	216.751
Distributionsomkostninger i alt	51.328	708.000	983.835
Produktionsomkostninger	403.295	1.297.701	1.805.220
3	Salgsomkostninger		
Annonce og reklame.....	2.200	7.240	2404
Salgsomkostninger i alt.....	2.200	7.240	2404
4	Administrationsomkostninger		
Honorar bestyrelse.....	17.760	27.000	26.937
Km-godtgørelse.....	4.902		
Kurser bestyrelse.....	7.020	5.200	36.286
Generalforsamling.....	2.713	5.000	10.748
Gaver, blomster mv.....	342		4.605
Lønudgifter administration.....	129.330	115.000	115.711
Personaleudgifter.....	4.589		4.600
Nets.....	6.854	2.500	9.058
Porto og udbringning.....	4.384	2.156	1.804
Kontorartikler og printer.....	6.942	700	4.451
IT, hjemmeside, server mv.....	32.253	15.000	12.019
Telefoner og datadeling.....	10.956		4.879
Forsikringer.....	6.745	8.000	7.937
Kontingent m.m.	22.677	10.600	7.506
Revision.....	8.600		8.400
Afskrivning Inventar / driftsmidler.....	9.000		0
Administrationsomkostninger i alt.....	275.067	191.156	254.941
Omkostninger i alt	680.562	1.496.097	2.062.565
5	Finansielle indtægter		
Renteindtægter, debitorer.....	500	0	0
Finansielle indtægter i alt.....	500	0	0
6	Finansielle omkostninger		
Renteudgifter Nykredit.....	13.580	0	19.009
Finansielle omkostninger i alt.....	13.580	0	19.009

NOTER - BALANCE
1. JANUAR 2017 TIL 31. DECEMBER 2017

Noter	Realiseret 2017	Realiseret 2016
7 Grund og bygninger		
Saldo primo, grund.....	320.000	320.000
Opskrivning af grund og bygninger.....	1.000.000	
Saldo grund og bygninger.....	1.320.000	320.000
8 Afskrivning bygninger		
Saldo primo, bygninger/boringer.....	0	0
Tilgang, udbygning, dræn og dobbeltskyl.....	307.641	0
Anskaffelsessum i alt.....	307.641	0
 Afskrevet pr. 1. januar, saldo.....	0	0
Årets afskrivning 2%.....	6.153	0
Akkumulerede afskrivninger.....	6.153	0
Saldo 31. december.....	301.488	0
9 Afskrivning hoved- og forsyningsledninger		
Saldo primo, Hovedledninger.....	628.225	2.915.730
Tilgang.....	908.938	0
Anskaffelsessum i alt.....	1.537.163	2.915.730
 Afskrevet pr. 1. januar, saldo.....	219.867	960.064
Årets afskrivning, 1,25%	19.214	216.751
Akkumulerede afskrivninger.....	239.081	1.176.815
Saldo 31. december.....	1.298.082	1.738.915
 Saldo primo, Forsyningsledninger	1.763.398	0
Tilgang.....	0	0
Anskaffelsessum i alt.....	1.763.398	0
 Afskrevet pr. 1. januar, saldo.....	444.841	0
Årets afskrivning, 1,25%	22.042	0
Akkumulerede afskrivninger.....	466.883	0
Saldo 31. december.....	1.296.515	0
Saldo hoved-og forsyningsledninger 31. dec.	2.594.597	0
10 Andre driftsmidler / Inventar		
Saldo primo,	130.767	130.767
Tilgang.....	0	0
Anskaffelsessum i alt.....	130.767	130.767
 Afskrevet pr. 1. januar, saldo.....	118.767	109.767
Årets afskrivning,	9.000	9.000
Akkumulerede afskrivninger.....	127.767	118.767
Saldo 31. december.....	3.000	12.000

NOTER - BALANCE

1. JANUAR 2017 TIL 31. DECEMBER 2017

	Realiseret 2017	Realiseret 2016
11 Likvide beholdninger		
Nykredit.....	554.508	892.539
I alt.....	554.508	892.539
12 Overdækning		
Overdækning pr. 1. januar	2.938.635	1.941.740
Årets underdækning, jf. note 1.....	967.525	-3.105
Overdækning pr. 31. december.....	3.906.160	1.938.635
13 Leverandører af varer og tjenesteydelser		
Revision og administrativ assistance	8.600	8.000
Anden gæld.....	10.646	98.241
Øvrige kreditorer i alt.....	19.246	106.241
14 Gæld til offentlige myndigheder		
Afgift af ledningsført vand	177.519	0
Skyldig A-skat og AM-bidrag.....	3.318	0
Gæld til offentlige myndigheder.....	180.837	0
15 Skyldig moms moms		
Saldo primo.....		0
Udgående afgift.....	-547.033	
Indgående afgift.....	411.906	
El-afgift.....	27.307	
Momsbetalinger.....	101.424	
I alt.....	-6.396	67.033

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Gørløse Vandværk I/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A samt vandværkets vedtægter.

Formålet med årsrapporten er at give et retvisende billede af vandværkets aktiviteter for regnskabsperioden, og vise, om de budgetterede og hos medlemmerne opkrævede beløb er tilstrækkelige.

Anvendt regnskabspraksis er ændret i 2016, så vandværket benytter de bestemmelser, der findes i årsregnskabsloven. Praksis uddybes nedenfor.

RESULTATOPGØRELSEN

Opstillingsform

Resultatopgørelsen er opstillet, så denne bedst viser vandværkets aktiviteter i det forløbne regnskabsår.

I resultatopgørelsen indgår ureviderede budgettal for regnskabsåret. De er udelukkende medtaget til orientering og for at vise sammenhængen mellem de budgetterede og de realiserede tal.

Nettoomsætning

Nettoomsætning fra vandsalg m.v. indregnes i resultatopgørelsen, hvis levering og risikoovergang har fundet sted i løbet af regnskabsåret. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og afgifter.

Vandværket er underlagt det generelle "hvile i sig selv"-princip, hvorfor der årligt opgøres en over- eller underdækning. Denne beregnes som årets indtægter fratrukket årets omkostninger. En eventuel overdækning anføres som en negativ indtægt ("der er opkrævet for meget"), mens en eventuel underdækning anføres som et tillæg til indtægterne ("der er opkrævet for lidt").

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter alle regnskabsårets omkostninger, der kan henføres til vandværkets køb af vand, herunder vedligeholdelse af og afskrivning på anlæg.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter alle regnskabsårets omkostninger til administration og ledelse.

Andre driftsindtægter og omkostninger

Andre driftsindtægter og –omkostninger omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til vandværkets primære aktivitet, herunder salg af målerdata.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsperioden.

Finansielle indtægter består bl.a. af renter af bankindeståender samt renteindtægter og kursgevinster på værdipapirer.

Finansielle omkostninger består af regnskabsperiodens renteomkostninger og bidrag vedrørende prioritetsgæld, låneomkostninger fra optagelse af lån og kurstab på værdipapirer.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Vandværkets materielle anlægsaktiver værdiansættes til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der afskrives ikke på grunde

Der foretages lineære afskrivninger baseret på aktivernes forventede brugstid efter følgende principper:

Bygninger	50 år	Tekniske anlæg og installationer	10 år
Ledningsnet	80 år	Elektroniske vandmålere	9 år
Boringer	80 år	Maskiner og køretøjer	5 år

Anskaffelser under kr. 25.000 udgiftsføres i resultatopgørelsen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender værdiansættes til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af tab.

Underdækning

Underdækning er et udtryk for, at vandværket har haft mindre indtægter end krævet i forhold til hvile i sig selv"-princippet. Posten reguleres hvert år med årets over- eller underdækning (se også afsnittet "nettoomsætning").

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter under aktiver omfatter afholdte udgifter, der vedrører efterfølgende regnskabsår, samt leveret vand, der endnu ikke er faktureret til forbrugerne.

Værdipapirer

Værdipapirer omfatter børsnoterede investeringsbeviser, optaget til statusdagens kursværdi.

Egenkapital

Egenkapital bruges kun i forbindelse med indbetaling af andelskapital – ellers bruger vandværket kun begrebet over-/underdækning.

Overdækning

Overdækning er et udtryk for, at vandværket har haft større indtægter end krævet i forhold til hvile i sig selv"-princippet. Posten reguleres hvert år med årets over- eller underdækning (se også afsnittet "nettoomsætning").

Øvrige gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser værdiansættes til nominel værdi.