

Falck Revision ApS

*Gørløse Vandværk I/S
Gammel Engvej 8A
3330 Gørløse*

CVR-nummer: 13 44 95 11

*ÅRSRAPPORT
1. januar - 31. december 2016*

Påtegninger

Indehaverpåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæring om review	4

Ledelsesberetning mv.

Virksomhedsoplysninger	6
Hoved- og nøgletal	7
Ledelsesberetning	8

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2016

Anvendt regnskabspraksis	9
Resultatopgørelse	12
Balance	13
Pengestrømsopgørelse	15
Noter	16

Undertegnede har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2016 for Gørløse Vandværk I/S.


Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

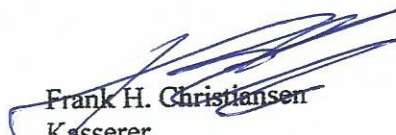
Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2016.

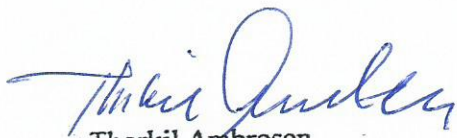
Det er endvidere vor opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

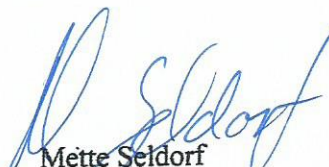
Gørløse, den 28. februar 2017

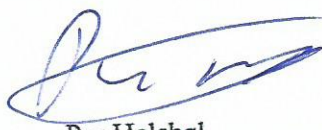
Bestyrelse:



Bent Andersen
Formand



Frank H. Christiansen
Kasserer

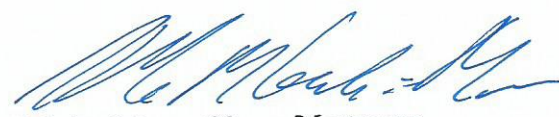

Thorkil Ambrosen
Bestyrelsesmedlem


Mette Seidorf
Bestyrelsesmedlem


Per Helsbøl
Bestyrelsesmedlem


Ryan Dresner
Bestyrelsesmedlem


Gerda Pedersen
Bestyrelsesmedlem


Kristian Manne Ginger-Mortensen
Intern revisor

Til ejerne af Gørlose Vandværk I/S

Reviewerklæring på regnskabet

Vi har udført review af årsregnskabet for Gørlose Vandværk I/S for perioden 1. januar - 31. december 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Ejernes ansvar for årsregnskabet

Virksomhedens ejere har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Virksomhedens ejere har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som virksomhedens ejere anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores review i overensstemmelse med den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi udtrykker en konklusion om, hvorvidt vi er blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at regnskabet som helhed ikke i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med den relevante regnskabsmæssige begrebsramme. Dette kræver også, at vi overholder etiske krav.

Et review af et regnskab udført efter den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber er en erklæringsopgave med begrænset sikkerhed. Revisor udfører handlinger, der primært består af forespørgsler til virksomhedens ejere og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, samt anvendelse af analytiske handlinger og vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af de handlinger, der udføres ved et review, er betydeligt mindre end ved en revision udført efter de internationale standarder om revision. Vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Ved det udførte review er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vort review af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved reviewet eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

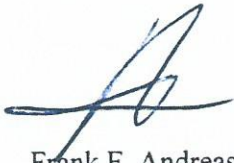
DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRING OM REVIEW

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Fredensborg, den 28. februar 2017

Falck Revision ApS

CVR-nr.: 30524675



Frank F. Andreasen
Revisor

VIRKSOMHEDSOPLYSNINGER

Virksomheden

Gørløse Vandværk I/S
Gammel Engvej 8A
3330 Gørløse

Telefon 20 73 09 90
Hjemmeside www.gorlosevandværk.dk
E-mail gorlosevand@live.dk

CVR-nr. 13 44 95 11
Regnskabsår 1. januar - 31. december
Hjemsted Hillerød
Kundenr 310500

Pengeinstitut

Nykredit Bank A/S
Søndre Jernbanevej 4
3400 Hillerød

Revisor

Falck Revision ApS
Nørredamsvej 136
3480 Fredensborg

HOVED- OG NØGLETAL

	2016 kr. 1000	2015 kr. 1000	2014 kr. 1000	2013 kr. 1000	2012 kr. 1000
HOVEDTAL					
Nettoomsætning	2.082	1.997	1.832	1.974	1.423
Resultat af ordinær drift	19	23	317	305	384
Resultat af finansielle poster	19-	23-	9	16-	16-
Årets resultat	0	0	326	289	368
Balancesum	3.016	3.236	3.480	3.478	1.289
Egenkapital	0	0	1.893	1.567	1.278
PENGESTRØMME					
- fra driftsaktivitet	382	395	771	184-	261
- fra investeringsaktivitet	0	0	1.763-	45-	0
heraf investering i materielle anlægsaktiver	0	0	1.763-	45-	0
- fra finansieringsaktivitet	317-	318-	319-	1.900	347-
NØGLETAL i %					
Bruttomargin	11,3	12,0	24,6	17,3	29,2
Overskudsgrad i %	0,9-	1,2-	18,3	13,8	24,7
Afkastningsgrad i %	0,6-	0,7-	9,6	7,8	27,3
Soliditet i %	0,0	0,0	9,4	8,3	28,5
Forrentning af egenkapital	0,0	0,0	34,4	36,9	57,6

Hovedaktiviteter

Virksomhedens hovedaktivitet er at udføre administration og drift af vandværk med det formål at vedligeholde ejendom med vandværk samt levere vand til vandværkets medlemmer til konkurrencedygtige priser.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Det regnskabsmæssige resultat

Årets resultat anses for tilfredsstillende

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke virksomhedens finansielle stilling.

GENERELT

Årsregnskabet for Gørlose Vandværk I/S for 2016 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse A-virksomheder med tilvalg af enkelte regler for klasse B-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vandværket er underlagt det generelle "hvile i sig selv"-princip, hvorfor det årligt opgøres en over- eller underdækning. Denne beregnes som årets øvrige 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").

Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger omfatter omkostninger, der vedrører distribution og salg, reklame- og markedsføringsomkostninger, autodrift mv.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til ledelsen, det administrative personale, kontoromkostninger, afskrivninger m.v.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv. Andre eksterne omkostninger præsenteres i resultatopgørelsen med en efter virksomhedens art og omfang passende opdeling.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta.

BALANCEN**Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	<u>Brugstid</u>
Bygninger	50 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-20 år

Aktiver med en kostpris på under skattemæssig grænse pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmarkedsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter/andre driftsomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Gældsforpligtelser

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser virksomhedens pengestrømme for året opdelt på drifts-, investerings- og finansieringsaktivitet, årets forskydning i likvider samt virksomhedens likvider ved årets begyndelse og slutning.

Pengestrøm fra driftsaktivitet

Pengestrøm fra driftsaktiviteten opgøres som årets resultat reguleret for ændring i driftskapitalen og ikke-kontante resultatposter som af- og nedskrivninger og hensatte forpligtelser. Driftskapitalen omfatter omsætningsaktiver minus kortfristede gældsforpligtelser - eksklusive de poster, der indgår i likvider.

Pengestrøm fra investeringsaktivitet

Pengestrøm fra investeringsaktiviteten omfatter pengestrømme fra køb og salg af immaterielle, materielle og finansielle anlægsaktiver.

Pengestrøm fra finansieringsaktivitet

Pengestrøm fra finansieringsaktiviteten omfatter pengestrømme fra optagelse og tilbagebetaling af langfristede gældsforpligtelser samt ind- og udbetalinger til og fra virksomhedsejeren.

Likvider

Likvide midler består af posterne "Likvide beholdninger" og virksomhedens driftskreditter, der er indregnet i posten "Kreditinstitutter" under kortfristede gældsforpligtelser.

Pengestrømsopgørelsen kan ikke udledes alene af det offentliggjorte regnskabsmateriale.

RESULTATOPGØRELSE
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2016

	2016	2015
Nettoomsætning.....	2.081.574	1.997.405
Direkte omkostninger	1.553.956-	1.478.346-
Andre eksterne omkostninger.....	291.858-	279.504-
BRUTTORESULTAT	235.760	239.555
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	216.751-	216.751-
DRIFTSRESULTAT	19.009	22.804
Andre finansielle indtægter.....	0	965
Andre finansielle omkostninger.....	19.009-	23.769-
ÅRETS RESULTAT	0	0

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2016

AKTIVER

	2016	2015
1 Grunde og bygninger	320.000	320.000
1 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	1.738.915	1.955.666
Materielle anlægsaktiver.....	2.058.915	2.275.666
ANLÆGSAKTIVER.....	2.058.915	2.275.666
Andre tilgodehavender	0	67.033
Tilgodehavender	0	67.033
Likvide beholdninger	957.253	892.539
OMSÆTNINGSAKTIVER	957.253	959.572
AKTIVER.....	3.016.168	3.235.238

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2016
PASSIVER

	2016	2015
2 EGENKAPITAL	0	0
3 Over-/underdækning.....	1.938.635	1.941.740
Kreditinstitutter.....	971.292	1.285.499
Langfristede gældsforpligtelser	2.909.927	3.227.239
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	8.000	8.000
Anden gæld.....	98.241	1-
Kortfristede gældsforpligtelser	106.241	7.999
GÆLDSFORPLIGTELSE	3.016.168	3.235.238
PASSIVER	3.016.168	3.235.238

- 4 Eventualforpligtelser
5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

PENGESTRØMSOPGØRELSE

2016

Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	216.751
Andre reguleringer.....	19.009
Ændring i driftskapital.....	165.275
Pengestrømme fra drift før finansielle poster	401.035
Renteudbetalinger og lignende udbetalinger	19.009-
Pengestrømme fra driftsaktivitet	382.026
Afdrag langfristet gæld	317.312-
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet.....	317.312-
Ændring i likvider	64.714
Likvide midler, primo.....	892.539
Likvide midler, ultimo.....	957.253

NOTER

	Grunde og bygninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
1 Materielle anlægsaktiver		
Kostpris, primo	320.000	2.915.730
Kostpris 31. december 2016	320.000	2.915.730
Af-/nedskrivninger, primo	0	960.064-
Årets af-/nedskrivninger	0	216.751-
Af-/nedskrivninger 31. december 2016	0	1.176.815-
Materielle anlægsaktiver i alt	320.000	1.738.915
	2016	2015
2 Egenkapital		
Kapitalkonto, primo	0	1.892.862
Overført til under-/overdækning	0	1.892.862-
Egenkapital i alt	0	0
3 Over-/underdækning		
Under-/overdækning, primo	1.941.740	0
Overført fra egenkapital	0	1.892.862
Årets under-/overdækning	3.105-	48.878
Over-/underdækning i alt	1.938.635	1.941.740
4 Eventualforpligtelser		
Virksomheden har ikke påtaget sig forpligtelser ud over de i regnskabet anførte.		
5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Til sikkerhed for Gørlose Vandværk I/Ss engagement med Kommunekredit har Hillerød Kommune stillet garantier for i alt DKK 1.900.000.		

Ingen af virksomhedens øvrige aktiver er pantsat eller stillet til sikkerhed.