

Gørløse Vandværk I/S

(CVR nr. 13449511)

Gl. Engvej 8B

3330 Gørløse

Årsrapport for 2019

1. januar 2019 til 31. december 2019

Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

<u>Indhold</u>	<u>Side</u>
Indholdsfortegnelse	1
Selskabsoplysninger	2
Ledelsens påtegning	3
Resultatopgørelse	4
Balance	5
Noter Resultatopgørelsen	6+7
Noter Balancen	8+9
Anvendt regnskabspraksis	10

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Gørløse Vandværk I/S Gammel Engvej 8B 3330 Gørløse Hjemmeside: www.gørløsevandværk.dk E.mail: kontor@gorlosevand.dk CVR-nr.: 13 44 95 11 Stiftet den 16.08.1945 Hjemsted: Hillerød Kommune Regnskabsår: 1. januar til 31. december
Bestyrelse	Mogens Jacobsen Erling Nielsen Ann Marit Nielsen Jesper Lund Nielsen Brian Højriis Helles

PÅTEGNING

Ledelsens påtegning:

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 1. januar 2019 til 31. december 2019 for Gørløse Vandværk I/S

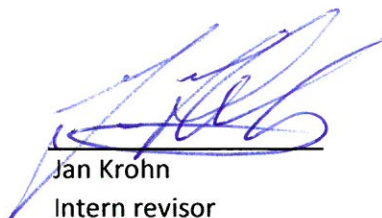
Ledelsen anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af vandværkets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gørløse den 22. februar 2020

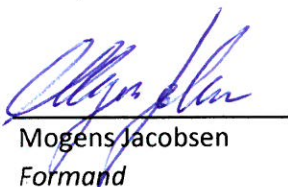


Erling Nielsen
Revisor



Jan Krohn
Intern revisor

Bestyrelse:



Mogens Jacobsen
Formand



Erling Nielsen
Næstformand



Ann Marit Nielsen
Sekretær



Jesper Lund Nielsen



Brian Højriis Helles

RESULTATOPGØRELSE

1. JANUAR 2019 TIL 31. DECEMBER 2019

		Realiseret 2019	Budget 2019 <i>t.kr., ej revideret</i>	Realiseret 2018
<i>Noter</i>				
1	Nettoomsætning.....	528.084	572.091	633.625
2	Produktionsomkostninger.....	-402.066	-409.346	-349.476
	Bruttoresultat.....	126.018	162.745	284.149
3	Salgsomkostninger.....	0	0	0
4	Administrationsomkostninger.....	-124.687	-161.745	-274.421
	Kapacitetsomkostninger.....	-124.687	-161.745	-274.421
	Resultat før finansielle poster.....	1.331	1.000	9.728
5	Finansielle indtægter.....	8.220	0	0
6	Finansielle omkostninger.....	-9.551	-1.000	-9.728
	Årets resultat.....	0	0	0

BALANCE
PR 31. DECEMBER

Noter		2019	2018
	AKTIVER		
	Anlægsaktiver		
7	Grund.....	1.320.000	1.320.000
8	Bygninger og anlæg.....	1.432.572	820.935
9	Hoved- og forsyningsledninger.....	4.281.606	4.345.549
10	Driftsmidler / inventar	0	0
11	Vandmålere.....	52.092	59.438
	Materielle anlægsaktiver.....	7.086.270	6.545.922
	Anlægsaktiver i alt.....	7.086.270	6.545.922
	Omsætningsaktiver		
	Indskudsbevis Vandværkskontoret.....	10.120	
	Forudbetalte poster.....	1.790	1.085
	Debitorer		113.129
	Likvide beholdninger.....	301.854	218.386
15	Tilgodehavende moms	150.976	363.06
	Omsætningsaktiver i alt.....	464.740	368.906
	AKTIVER	7.551.010	6.914.828

BALANCE
PR 31. DECEMBER

Noter		2019	2018
	PASSIVER		
12	Overdækning.....	7.407.522	6.524.669
	Kortfristet gæld		
	Kommunekredit.....	-	328.614
13	Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	143.488	61.545
14	Gæld til offentlige myndigheder.....	0	-
	Anden gæld.....	0	-
15	Skyldig moms.....	0	-
	Kortfristet gæld i alt.....	143.488	390.159
	Gældsforpligtelser i alt.....	7.551.010	6.914.828
	PASSIVER	7.551.010	6.914.828

NOTER

1. JANUAR 2018 TIL 31. DECEMBER 2019

Noter	Realiseret 2019	(i t.kr.) Budgettal 2019	Realiseret 2018
1			
Netto omsætning			
Vandsalg m3.....	519.712	456.000	593.027
Fast årlig afgift.....	368.266	404.000	303.000
Ledningsbidrag.....	415.745	413.000	417.602
Tilslutningsbidrag.....	0	0	89.088
Gebyrer.....	1.600	4.000	17.735
Målerafgift.....	99.177	0	77.735
Underdækning (+) / overdækning (-).....	-876.416	-704.909	-864.562
Netto omsætning i alt.....	528.084	572.091	633.625
2			
Produktionsomkostninger			
Tilsyn med værket.....	6.975	0	0
Rutinemæssig vedligehold.....	14.211	30.000	13.024
Reparationer og udskiftninger.....	12.500	50.000	34.031
Vandanalyse.....	28.309	26.000	21.978
Vedligeholdelse bygninger.....	46.080	50.000	49.823
El 75%	37.142	30.000	25.923
Drift af traktor.....	0	0	2.483
Andre driftsomkostninger.....	778	25.000	37.556
Køb af vand, andre forsyninger.....	63.796	0	0
Forbrugsafgifter.....	8.148	20.000	26.318
Regulering tidligere år	0	0	-18.567
Årets afskrivninger, bygninger.....	29.706	20000	16.879
Produktionsomkostninger i alt.....	247.645	251.000	209.448
Distributionsomk.			
Vedligehold hoved-stikledninger.....	50.677	70.000	45.410
Udskiftning af målere.....	7.012	6.000	14.688
Ledningsregistrering	13.061	0	0
El 25%	12.382	10.000	8.641
Årets afskrivninger, Hoved- og forsyningsledninger	71.289	72.346	71.289
Distributionsomkostninger i alt	154.421	158.346	140.028
Produktionsomkostninger	402.066	409.346	349.476
3			
Salgsomkostninger			
Annonce og reklame.....	-	-	-
Salgsomkostninger i alt.....	-	-	-

4	Administrationsomkostninger			
	Mødeudgifter bestyrelse.....	2.400	5.000	5.160
	Km-godtgørelse.....	0	500	371
	Kurser bestyrelse.....	0	1.000	1.600
	Generalforsamling.....	3.573	6.000	11.033
	Gaver, blomster mv.....	5.930	4.000	310
	Lønudgifter administration.....	0	0	46.139
	Personaleudgifter.....	0	0	6.432
	Nets.....		8.000	7.021
	Porto, udbringning og bankgebyr	5.053	500	4.317
	Kontorartikler og printer.....	1.641	500	6.937
	IT, hjemmeside, server mv.....	9.142	10.000	74.850
	Telefoner og datadeling.....	5.042	4.500	5.768
	Forsikringer.....	4.729	6.745	7.405
	Kontingent m.m.	9.941	8.500	15.497
	Advokat	31.708	15.000	7.362
	Vandværks/grundvandssamarbejdet.....	5.482	16.500	0
	Adm. Ullerød vandværk	39.142	70.000	30.996
	Revision.....	0	5.000	53.000
	Vandspild og tab på debitorer.....	904	0	0
	Mindre anskaffelser	0	0	823
	Avance ved salg af traktor	0	0	-13.600
	Afskrivning Inventar / driftsmidler.....	0	0	3.000
	Administrationsomkostninger i alt.....	124.687	161.745	274.421
	Omkostninger i alt	476.144	571.091	623.897
5	Andre indtægter			
	Renteindtægter, debitorer.....	0	0	0
	Salg af målerdata.....	7.620	0	
	Ejerskiftegebyr	600	0	
	Andre indtægter i alt.....	8.220	0	0
6	Finansielle omkostninger			
	Renteudgifter bank	5.849		
	Renteudgifter Nykredit.....	3.702	-1.000	9.728
	Finansielle omkostninger i alt.....	9.551	-1.000	9.728

NOTER - BALANCE

1. JANUAR 2018 TIL 31. DECEMBER 2018

	Realiseret 2019	Realiseret 2018
7 Grund og bygninger		
Saldo primo, grund.....	320.000	320.000
Opskrivning af grund og bygninger.....	<u>1.000.000</u>	<u>1.000.000</u>
Saldo grund og bygninger.....	<u>1.320.000</u>	<u>1.320.000</u>
8 Afskrivning bygninger		
Saldo primo, bygninger/boringer.....	843.967	307.641
Tilgang, udbygning, dræn og dobbeltskyl.....	<u>641.343</u>	<u>536.326</u>
Anskaffelsessum i alt.....	1.485.310	843.967
 Afskrevet pr. 1. januar, saldo.....	23.032	6.153
Årets afskrivning 2%.....	<u>29.706</u>	<u>16.879</u>
Akkumulerede afskrivninger.....	<u>52.738</u>	<u>23.032</u>
Saldo 31. december.....	<u>1.432.572</u>	<u>820.935</u>
 Saldo Grunde og bygninger	2.752.572	2.140.935
9 Afskrivning hoved- og forsyningsledninger		
Saldo primo, Hovedledninger.....	2.920.159	1.537.163
Tilgang.....	<u>0</u>	<u>1.382.996</u>
Anskaffelsessum i alt.....	2.920.159	2.920.159
 Afskrevet pr. 1. januar, saldo.....	275.584	239.082
Årets afskrivning, 1,25%	<u>36.502</u>	<u>36.502</u>
Akkumulerede afskrivninger.....	<u>312.086</u>	<u>275.584</u>
Saldo 31. december.....	<u>2.608.073</u>	<u>2.644.575</u>
 Saldo primo, Forsyningsledninger	2.195.298	1.763.398
Tilgang.....	<u>0</u>	<u>431.900</u>
Anskaffelsessum i alt.....	2.195.298	2.195.298
 Afskrevet pr. 1. januar, saldo.....	494.324	466.883
Årets afskrivning, 1,25%	<u>27.441</u>	<u>27.441</u>
Akkumulerede afskrivninger.....	<u>521.765</u>	<u>494.324</u>
Saldo 31. december.....	<u>1.673.533</u>	<u>1.700.974</u>
 Saldo hoved-og forsyningsledninger 31. dec.	<u>4.281.606</u>	<u>4.345.549</u>

10	Andre driftsmidler / Inventar		
	Saldo primo,	0	130.767
	Tilgang.....	0	-13.600
	Anskaffelsessum i alt.....	0	117.167
	 Afskrevet pr. 1. januar, saldo.....	0	127.767
	Årets afskrivning,	0	3.000
	Avance ved salg.....	0	-13.600
	Akkumulerede afskrivninger.....	0	117.167
	 Saldo 31. december.....	0	0
11	Vandmålere		
	Saldo primo	66.784	0
	Tilgang	0	66.784
	Anskaffelsessum i alt.....	66.784	66.784
	 Afskrevet pr. 1. januar, saldo.....	7.346	0
	Årets afskrivning, 11%.....	7.346	7.346
	Akkumulerede afskrivninger.....	14.692	7.346
	 Saldo 31. december	52.092	59.438
12	Overdækning		
	Overdækning pr. 1. januar	6.524.669	3.906.160
	Regulering tidligere år	6.437	1.753.947
	Årets underdækning, jf. note 1.....	876.416	864.562
	Overdækning pr. 31. december.....	7.407.522	6.524.669
13	Leverandører af varer og tjenesteydelser		
	Skyldige omkostninger	80.227	61.545
	Øvrige kreditorer i alt.....	80.227	61.545
14	Gæld til offentlige myndigheder		
	Afgift af ledningsført vand	0	177.519
	Skyldig A-skat og AM-bidrag.....	0	3.318
	Gæld til offentlige myndigheder.....	0	180.837
15	Tilgodehavende moms		
	Saldo primo.....	36.306	-6.396
	Udgående afgift.....	-450.501	-481.038
	Indgående afgift.....	268.734	296.903
	El-afgift.....	43.850	26.598
	Momsbetalinger.....	288.893	193.843
	I alt.....	150.976	36.306

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.

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 fratrasket 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.

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.