

GESTEN VANDVÆRK a.m.b.a.

Internt regnskab

**Årsrapport for perioden
1. januar - 31. december 2017**

CVR nr. 17 20 59 19

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på den ordinære general-
forsamling den 21. marts 2018.

dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Revisors erklæring om årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2017	7
Balance pr. 31. december 2017	8
Aktiver	8
Passiver	9
Noter	10
Pantsætninger og eventualforpligtigelser	15

SELSKABSOPLYSNINGER

Navn:

Gesten Vandværk a.m.b.a.
Stadionalle 14
6621 Gesten
CVR-nr. 17 20 59 19

Bestyrelse:

Arne Welcher Christensen
Richard Schjøtz
Bruno Pedersen
Asger Sørensen
Jens-Alfred Sørensen

formand
næstformand
driftstilsyn
teknisk tilsyn
kasserer

LEDELSESPÅTEGNING

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt det interne årsregnskab for perioden 1. januar - 31. december 2017 inkl. ledelsesberetningen for Gesten Vandværk a.m.b.a.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Bestyrelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Ledelsen anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig. Årsregnskabet giver efter ledelsens opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, og den finansielle stilling samt resultat.

BESTYRELSE:

Arne Welcher Christensen

Richard Schjøtz

Asger Sørensen

Bruno Pedersen

Jens-Alfred Sørensen

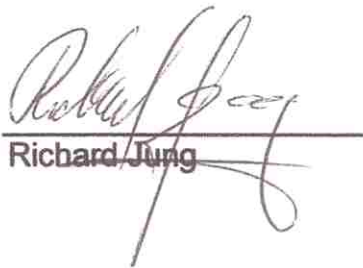
INTERN REVISIONSERKLÆRING

Regnskabet for 2017 er gennemgået, og der er intet fundet at bemærke.

Bilag er kontrolleret til bank og kassebog, ligesom bilag er kontrolleret for rigtig kontering.

Bankbeholdning samt beholdning af værdipapirer er konstateret rigtige jfr. årsoversigt fra banken.

Gesten, 6. marts 2018.


Richard Jung


Anne Lise Elbæk

LEDELSESBERETNING

HOVEDAKTIVITETER

Selskabets aktivitet består i at drive vandværk.

UDVIKLING I AKTIVITETER OG ØKONOMISKE FORHOLD

Selskabets drift har givet et overskud på kr. 65.460,31.

BEGIVENHEDER EFTER REGNSKABETS AFSLUTNING

Der er fra regnskabsårets udløb og frem til regnskabsafleggelsen efter vor opfattelse ikke indtrådt forhold, som vil kunne forrykke vurderingen af selskabets økonomiske stilling.

Det forventes, at selskabet i det kommende år vil realisere et negativt resultat.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

RESULTATOPGØRELSEN

GENERELT

Der anvendes produktionskriteriet som indtægtsgrundlag.

BRUTTOAVANCE

Bruttoavance indeholder opkrævede afgifter med fradrag af betalt grøn afgift.

ANDRE EKSTERNE OMKOSTNINGER

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til produktion, salg, lokaler samt administration.

AFSKRIVNINGER

Afskrivninger omfatter årets af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver, omkostninger til finansiel leasing samt aktiver med en kostpris under kr. 13.200 pr. enhed. Endvidere indregnes fortjeneste og tab på salg af anlægsaktiver.

FINANSIELLE INDTÆGTER OG OMKOSTNINGER

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renteindtægter og renteomkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende gæld samt rentetillæg og rentegodtgørelser ved skattebetaling. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

SKAT AF ÅRETS RESULTAT

Årets skat, der består af årets selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat.

BALANCEN

IMMATERIELLE OG MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER

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

Anlægsaktiver afskrives lineært over den forventede brugstid på følgende måde:

Bygninger	40 år	2,50%
Ledningsnet	25 år	4%
Maskiner	10 år	10%

VÆRDIPAPIRER

Værdipapirer måles til anskaffelsessum.

TILGODEHAVENDER

Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser samt øvrige tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

LIKVIDE BEHOLDNINGER

Likvide beholdninger måles til nominel værdi.

GÆLDSFORPLIGTILSER

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

RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR - 31. DECEMBER 2017

2016

1 Bruttofortjeneste	776.906,69	729.272,23
2 Løn- og personaleomkostninger	92.041,50	95.492,06
3 Driftsomkostninger	301.308,08	198.437,20
4 Administrationsomkostninger	<u>45.571,45</u>	<u>77.196,75</u>
Resultat før afskrivninger	337.985,66	358.146,22
5 Afskrivninger	<u>239.176,00</u>	<u>234.790,00</u>
Resultat før finansiering	98.809,66	123.356,22
6 Finansieringsindtægter	4.071,85	4.859,95
7 Finansieringsudgifter	<u>29.053,20</u>	<u>30.438,65</u>
Resultat før ekstraordinære poster	73.828,31	97.777,52
Ekstraordinære indtægter	0,00	0,00
8 Ekstraordinære udgifter	<u>8.368,00</u>	<u>0,00</u>
Årets resultat	<u>65.460,31</u>	<u>97.777,52</u>
Resultatdisponering		
Til disposition primo	1.840.747,62	1.742.963,00
Årets resultat	65.460,31	97.777,52
Difference - øreafrunding tidligere	<u>0,00</u>	<u>7,10</u>
Overførsel til reinvesteringer	<u>1.906.207,93</u>	<u>1.840.747,62</u>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2017**AKTIVER**

2.016

ANLÆGSAKTIVER

9 Materielle anlægsaktiver	<u>3.941.205,00</u>	<u>4.045.881,00</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>3.941.205,00</u>	<u>4.045.881,00</u>

OMSÆTNINGSAKTIVER

10 Tilgodehavender	121.959,00	0,00
Beholdning reservedele	3.000,00	3.000,00
11 Værdipapirer	249.565,00	249.565,00
12 Likvide beholdninger	<u>800.698,17</u>	<u>768.747,62</u>
	<u>1.175.222,17</u>	<u>1.021.312,62</u>
AKTIVER I ALT	<u>5.116.427,17</u>	<u>5.067.193,62</u>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2017**PASSIVER**

EGENKAPITAL		2016
Indskud fra andelshavere	792.550,00	792.550,00
13 Henlæggelser til reinvesteringer (gamle)	0,00	235.000,00
14 Overført til reinvesteringer	<u>1.906.207,93</u>	<u>1.752.747,62</u>
Egenkapital i alt	<u>2.698.757,93</u>	<u>2.780.297,62</u>
 LANGFRISTET GÆLD		
15 Prioritetsgæld	<u>1.980.000,00</u>	<u>2.068.000,00</u>
Langfristet gæld i alt	1.980.000,00	2.068.000,00
 KORTFRISTET GÆLD		
16 Anden gæld	<u>437.669,24</u>	<u>218.896,00</u>
Kortfristet gæld i alt	<u>437.669,24</u>	<u>218.896,00</u>
Gæld i alt	<u>2.417.669,24</u>	<u>2.286.896,00</u>
 PASSIVER I ALT	 <u>5.116.427,17</u>	 <u>5.067.193,62</u>

NOTER

2016

Omsætning		
Opkrævning af vand og afgifter	1.000.175,69	1.075.485,23
Honorar måler aflæsning	24.650,00	24.550,00
Tilslutningsafgifter	136.200,00	38.900,00
Gebyrer	0,00	3.000,00
	<u>1.161.025,69</u>	<u>1.141.935,23</u>
 Afgifter		
Grøn afgift	<u>384.119,00</u>	<u>412.663,00</u>
	<u>384.119,00</u>	<u>412.663,00</u>
1 Bruttofortjeneste	<u>776.906,69</u>	<u>729.272,23</u>
 2 Løn- og personaleomkostninger		
Honorar	90.200,00	90.200,00
Kørselsgodtgørelse	<u>1.841,50</u>	<u>5.292,06</u>
	<u>92.041,50</u>	<u>95.492,06</u>
 3 Driftsomkostninger		
Spildevand og rensningsanlæg	24.365,99	-6.609,99
Vandafgift	218,01	-296,00
Vedligeholdelse	234.926,56	96.838,60
Kontrol målere	2.277,00	0,00
Udskiftning målere	0,00	33.429,60
Forsikringer	7.454,48	7.566,75
El	22.168,42	32.436,64
Vandprøver	9.817,62	7.303,20
Renholdelse	80,00	1.617,40
Køb af vand	<u>0,00</u>	<u>26.151,00</u>
	<u>301.308,08</u>	<u>198.437,20</u>

NOTER

2.016

4 Administrationsomkostninger

Annoncer	340,20	938,60
Gaver	150,00	1.991,88
Kontingenter og abonnemeter	10.476,63	11.597,37
Kontorhold	218,80	2.454,88
Bredbånd og mobil	2.233,52	0,00
Administration af opkrævning	24.650,00	26.170,00
Revision	0,00	14.300,00
Møder og kurser	7.302,30	19.624,02
Porto og bankgebyr	200,00	120,00
	<u>45.571,45</u>	<u>77.196,75</u>

5 Afskrivninger

Bygninger - 2,5%	68.000,00	68.994,00
Ledningsnet - oprindelig - 4%	90.796,00	90.796,00
Ledningsnet - nyt 2017 - 4%	5.380,00	
Maskiner - 10%	75.000,00	75.000,00
	<u>239.176,00</u>	<u>234.790,00</u>

6 Finansieringsindtægter

Afkast værdipapirer	4.071,85	4.859,95
Renter indestående	0,00	0,00
	<u>4.071,85</u>	<u>4.859,95</u>

7 Finansieringsudgifter

Prioritetsrenter	29.053,20	30.302,80
Renter moms og afgifter	0,00	135,85
	<u>29.053,20</u>	<u>30.438,65</u>

8 Ekstraordinære udgifter

Sammenlægning af 2 grunde	8.368,00	0,00
	<u>8.368,00</u>	<u>0,00</u>

NOTER

Anlægsaktiver

2016

9 Materielle anlægsaktiver	Bygninger	Bygninger
Samlede anskaffelsessummer primo	<u>2.752.194,00</u>	<u>2.752.194,00</u>
Samlede anskaffelsessummer ultimo	<u>2.752.194,00</u>	<u>2.752.194,00</u>
Samlede afskrivninger primo	68.994,00	0,00
Årets afskrivninger	<u>68.000,00</u>	<u>68.994,00</u>
Årets samlede afskrivninger	<u>136.994,00</u>	<u>68.994,00</u>
Bogført værdi ultimo	<u>2.615.200,00</u>	<u>2.683.200,00</u>
Materielle anlægsaktiver	Ledningsnet Oprindelige	Ledningsnet
Samlede anskaffelsessummer primo	<u>2.269.897,00</u>	<u>2.269.897,00</u>
Samlede anskaffelsessummer ultimo	<u>2.269.897,00</u>	<u>2.269.897,00</u>
Samlede afskrivninger primo	1.582.216,00	1.491.420,00
Årets afskrivninger	<u>90.796,00</u>	<u>90.796,00</u>
Samlede afskrivninger ultimo	<u>1.673.012,00</u>	<u>1.582.216,00</u>
Bogført værdi ultimo	<u>596.885,00</u>	<u>687.681,00</u>

NOTER

2016

Materielle anlægsaktiver	Ledningsnet Udført 2017	
Anskaffelsessum	<u>134.500,00</u>	
Samlet anskaffelsessum	<u><u>134.500,00</u></u>	
Samlede afskrivninger primo	0,00	
Årets afskrivninger	<u>5.380,00</u>	
Samlede afskrivninger ultimo	<u><u>5.380,00</u></u>	
Bogført værdi ultimo	<u><u>129.120,00</u></u>	
Materielle anlægsaktiver	Maskiner	Maskiner
Samlede anskaffelsessummer primo	<u>750.000,00</u>	<u>750.000,00</u>
	<u><u>750.000,00</u></u>	<u><u>750.000,00</u></u>
Samlede afskrivninger primo	75.000,00	0,00
Årets afskrivninger	<u>75.000,00</u>	<u>75.000,00</u>
Samlede afskrivninger ultimo	<u><u>150.000,00</u></u>	<u><u>75.000,00</u></u>
Bogført værdi ultimo	<u><u>600.000,00</u></u>	<u><u>675.000,00</u></u>
10 Tilgodehavender		
Debitorer	100.250,00	0,00
Moms	<u>21.709,00</u>	<u>0,00</u>
	<u><u>121.959,00</u></u>	<u><u>0,00</u></u>

NOTER

2.016

11 Værdipapirer		
Danske Invest Fonde, 2.627 stk.	<u>249.565,00</u>	<u>249.565,00</u>
Anskaffelsessum	<u>249.565,00</u>	<u>249.565,00</u>
Kursværdi	<u>247.069,35</u>	<u>243.496,63</u>
12 Likvide beholdninger		
Danske Bank	<u>800.698,17</u>	<u>768.747,62</u>
	<u>800.698,17</u>	<u>768.747,62</u>
13 Henlæggelse til reinvesteringer		
Saldo primo	235.000,00	235.000,00
Anvendt Vst. Stationsvej	<u>-235.000,00</u>	<u>0,00</u>
	<u>0,00</u>	<u>235.000,00</u>
14 Overført til næste år		
Saldo primo	1.840.747,62	1.742.963,00
Årets overførsel	<u>65.460,31</u>	<u>97.784,62</u>
	<u>1.906.207,93</u>	<u>1.840.747,62</u>
15 Prioritetsgæld		
Kommune Kredit	<u>1.980.000,00</u>	<u>2.068.000,00</u>
	<u>1.980.000,00</u>	<u>2.068.000,00</u>
16 Anden gæld		
Moms	0,00	17.402,00
Grønne afgifter	193.288,00	201.494,00
Omkostningskreditorer	<u>244.381,24</u>	<u>0,00</u>
	<u>437.669,24</u>	<u>218.896,00</u>

PANTSÆTNINGER OG EVENTUALFORPLIGTIGELSER

Der påhviler ikke selskabet eventualforpligtigelser udover, hvad der følger af sædvanlig drift.