

GESTEN VANDVÆRK a.m.b.a.

Internt regnskab

**Årsrapport for perioden
1. januar - 31. december 2018**

CVR nr. 17 20 59 19

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på den ordinære general-
forsamling den 20. marts 2019.

dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Revisors erklæring om årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2018	7
Balance pr. 31. december 2018	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
Benjamin Hansen
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 2018 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.

Gesten, 20. marts 2019.

BESTYRELSE:

Arne Welcher Christensen

Richard Schjøtz

Asger Sørensen

Benjamin Hansen

Jens-Alfred Sørensen

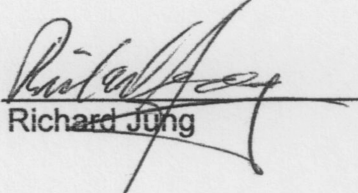
INTERN REVISIONSERKLÆRING

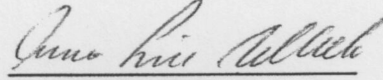
Regnskabet for 2018 er gennemgået, og der er intet fundet at bemærke.

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, 13. marts 2019.


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 underskud på kr. 36.187,50.

BEGIVENHEDER EFTER REGNSKABETS AFSLUTNING

Der er fra regnskabsårets udløb og frem til regnskabsaflæggelsen 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 ovenensstemmelse 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. 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 nettorealisationsværdien 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 2018

2017

1 Bruttofortjeneste	578.656,57	776.906,69
2 Løn- og personaleomkostninger	102.159,95	92.041,50
3 Driftsomkostninger	208.602,21	301.308,08
4 Administrationsomkostninger	<u>38.513,35</u>	<u>45.571,45</u>
Resultat før afskrivninger	229.381,06	337.985,66
5 Afskrivninger	<u>239.176,00</u>	<u>239.176,00</u>
Resultat før finansiering	-9.794,94	98.809,66
6 Finansieringsindtægter	3.677,71	4.071,85
7 Finansieringsudgifter	<u>30.069,76</u>	<u>29.053,20</u>
Resultat før ekstraordinære poster	-36.186,99	73.828,31
Øreafrunding moms	-0,51	0,00
8 Ekstraordinære udgifter	<u>0,00</u>	<u>8.368,00</u>
Årets resultat	<u>-36.187,50</u>	<u>65.460,31</u>
Resultatdisponering		
Til disposition primo	1.912.881,61	1.840.747,62
Årets resultat	-36.187,50	65.460,31
Fejl i momsindberetning 2017	0,00	6.673,68
Overførsel til reinvesteringer	<u>1.876.694,11</u>	<u>1.912.881,61</u>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2018**AKTIVER**

2017

ANLÆGSAKTIVER

9 Materielle anlægsaktiver	<u>3.702.029,00</u>	<u>3.941.205,00</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>3.702.029,00</u>	<u>3.941.205,00</u>

OMSÆTNINGSAKTIVER

10 Tilgodehavender	0,00	121.959,00
Fejl i momsindberetning 2017		6.673,68
Beholdning reservedele	3.000,00	3.000,00
11 Værdipapirer	249.565,00	249.565,00
12 Likvide beholdninger	<u>895.280,11</u>	<u>800.698,17</u>
	<u>1.147.845,11</u>	<u>1.181.895,85</u>
AKTIVER I ALT	<u>4.849.874,11</u>	<u>5.123.100,85</u>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2018**PASSIVER**

EGENKAPITAL		2017
Indskud fra andelshavere	792.550,00	792.550,00
13 Henlæggelser til reinvesteringer (gamle)	0,00	0,00
14 Overført til reinvesteringer	<u>1.876.694,11</u>	<u>1.912.881,61</u>
Egenkapital i alt	<u>2.669.244,11</u>	<u>2.705.431,61</u>
 LANGFRISTET GÆLD		
15 Prioritetsgæld	<u>1.892.000,00</u>	<u>1.980.000,00</u>
Langfristet gæld i alt	<u>1.892.000,00</u>	<u>1.980.000,00</u>
 KORTFRISTET GÆLD		
16 Anden gæld	<u>288.630,00</u>	<u>437.669,24</u>
Kortfristet gæld i alt	<u>288.630,00</u>	<u>437.669,24</u>
Gæld i alt	<u>2.180.630,00</u>	<u>2.417.669,24</u>
 PASSIVER I ALT	 <u>4.849.874,11</u>	 <u>5.123.100,85</u>

NOTER

2017

Omsætning		
Opkrævning af vand og afgifter	1.011.094,57	1.000.175,69
Honorar måler aflæsning	12.475,00	24.650,00
Tilslutningsafgifter	0,00	136.200,00
Gebyrer	0,00	0,00
	<u>1.023.569,57</u>	<u>1.161.025,69</u>
 Afgifter		
Grøn afgift	<u>444.913,00</u>	<u>384.119,00</u>
	<u>444.913,00</u>	<u>384.119,00</u>
1 Bruttofortjeneste	<u>578.656,57</u>	<u>776.906,69</u>
 2 Løn- og personaleomkostninger		
Honorar	99.000,00	90.200,00
Kørselsgodtgørelse	<u>3.159,95</u>	<u>1.841,50</u>
	<u>102.159,95</u>	<u>92.041,50</u>
 3 Driftsomkostninger		
Spildevand og rensningsanlæg	14.696,00	24.365,99
Vandafgift	1.824,00	218,01
Vedligeholdelse	36.574,40	234.926,56
Kontrol målere	0,00	2.277,00
Udskiftning målere	104.090,00	0,00
Forsikringer	7.708,75	7.454,48
El	26.587,13	22.168,42
Vandprøver	17.121,93	9.817,62
Renholdelse	0,00	80,00
	<u>208.602,21</u>	<u>301.308,08</u>

NOTER

2017

4 Administrationsomkostninger

Annoncer	953,28	340,20
Gaver	2.367,90	150,00
Kontingenter og abonnemeter	10.531,61	10.476,63
Kontorhold	2.257,20	218,80
Bredbånd og mobil	2.333,52	2.233,52
Administration af opkrævning	12.475,00	24.650,00
Møder og kurser	7.474,84	7.302,30
Porto og bankgebyr	120,00	200,00
	<u>38.513,35</u>	<u>45.571,45</u>

5 Afskrivninger

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

6 Finansieringsindtægter

Afkast værdipapirer	3.677,71	4.071,85
Renter indestående	0,00	0,00
	<u>3.677,71</u>	<u>4.071,85</u>

7 Finansieringsudgifter

Prioritetsrenter	27.956,33	29.053,20
Renter moms og afgifter	2.113,43	0,00
	<u>30.069,76</u>	<u>29.053,20</u>

8 Ekstraordinære udgifter

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

NOTER

Anlægsaktiver

2017

9 Materielle anlægsaktiver	Bygninger	Bygninger
Samlede anskaffelsessummer primo	<u>2.752.194,00</u>	<u>2.752.194,00</u>
Samlede anskaffelsessummer ultimo	<u><u>2.752.194,00</u></u>	<u><u>2.752.194,00</u></u>
Samlede afskrivninger primo	136.994,00	68.994,00
Årets afskrivninger	<u>68.000,00</u>	<u>68.000,00</u>
Årets samlede afskrivninger	<u><u>204.994,00</u></u>	<u><u>136.994,00</u></u>
Bogført værdi ultimo	<u><u>2.547.200,00</u></u>	<u><u>2.615.200,00</u></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><u>2.269.897,00</u></u>	<u><u>2.269.897,00</u></u>
Samlede afskrivninger primo	1.673.012,00	1.582.216,00
Årets afskrivninger	<u>90.796,00</u>	<u>90.796,00</u>
Samlede afskrivninger ultimo	<u><u>1.763.808,00</u></u>	<u><u>1.673.012,00</u></u>
Bogført værdi ultimo	<u><u>506.089,00</u></u>	<u><u>596.885,00</u></u>

NOTER

2017

Materielle anlægsaktiver	Ledningsnet Udført 2017	
Anskaffelsessum	<u>134.500,00</u>	<u>134.500,00</u>
Samlet anskaffelsessum	<u><u>134.500,00</u></u>	<u><u>134.500,00</u></u>
Samlede afskrivninger primo	5.380,00	0
Årets afskrivninger	<u>5.380,00</u>	<u>5.380,00</u>
Samlede afskrivninger ultimo	<u><u>10.760,00</u></u>	<u><u>5.380,00</u></u>
Bogført værdi ultimo	<u><u>123.740,00</u></u>	<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	150.000,00	75.000,00
Årets afskrivninger	<u>75.000,00</u>	<u>75.000,00</u>
Samlede afskrivninger ultimo	<u><u>225.000,00</u></u>	<u><u>150.000,00</u></u>
Bogført værdi ultimo	<u><u>525.000,00</u></u>	<u><u>600.000,00</u></u>
10 Tilgodehavender		
Debitorer	0,00	100.250,00
Moms	<u>0,00</u>	<u>21.709,00</u>
	<u><u>0,00</u></u>	<u><u>121.959,00</u></u>

NOTER

2017

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>244.652,51</u>	<u>247.069,35</u>

12 Likvide beholdninger

Danske Bank	<u>895.280,11</u>	<u>800.698,17</u>
	<u>895.280,11</u>	<u>800.698,17</u>

13 Henlæggelse til reinvesteringer

Saldo primo	0,00	235.000,00
Anvendt Vst. Stationsvej	<u>0,00</u>	<u>-235.000,00</u>
	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

14 Overført til næste år

Saldo primo	1.912.881,61	1.840.747,62
Årets overførsel	-36.187,50	65.460,31
Fejl i momsindberetning 2017	<u>0,00</u>	<u>6.673,68</u>
	<u>1.876.694,11</u>	<u>1.912.881,61</u>

15 Prioritetsgæld

Kommune Kredit	<u>1.892.000,00</u>	<u>1.980.000,00</u>
	<u>1.892.000,00</u>	<u>1.980.000,00</u>

16 Anden gæld

Moms	64.087,00	0,00
Grønne afgifter	224.543,00	193.288,00
Omkostningskreditorer	<u>0,00</u>	<u>244.381,24</u>
	<u>288.630,00</u>	<u>437.669,24</u>

PANTSÆTNINGER OG EVENTUALFORPLIGTIGELSER

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