

**Årsrapport**  
for  
**Gamby-Hindevad Vandværk**  
for perioden **1/1 til 31/12 2019**

# ÅRSRAPPORT 2019

## Stamoplysninger

Gamby-Hindevad Vandværk  
c/o Kim Falck Grony  
Viernevej 47  
5474 Veflinge

**CVR-nummer:** 22176714

### Bestyrelse

Formand	Niels Frost Rasmussen
Kasserer	Kim Falck Grony
Sekretær	Claus Bech
Bestyrelsesmedlem	Carl Christian Nellerod
Bestyrelsesmedlem	Hans Thekilde Nielsen
Bestyrelsesmedlem	Max Hansen

Godkendt på vandværkets generalforsamling, den *2018* 2020

**Dirigent:**



---

## Bestyrelsespåtegning

Bestyrelsen har aflagt årsrapport for Gamby-Hindevad Vandværk.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven samt vandværkets vedtægter.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af vandværkets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt af resultatet for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2019.

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, der væsentligt vil kunne påvirke vurderingen af vandværkets finansielle stilling.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gamby, den 20/8 2020

### Bestyrelsen:




Niels Frost Rasmussen  
Formand



Kim Falck Grony  
Kasserer



Claus Bech  
Sekretær



Carl Christian Nellerod  
Bestyrelsesmedlem



Hans Thekilde Nielsen  
Bestyrelsesmedlem



Max Hansen  
Bestyrelsesmedlem

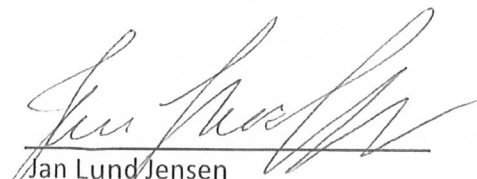
## Folkevalgte revisorerers påtegning

Som folkevalgte revisor for Gamby-Hindevad Vandværk har vi revideret årsregnskabet.

Revisionen er udført i overensstemmelse med almindelige anerkendte revisionsprincipper for 1. januar til 31. december 2019.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med lovgivningens og vedtægternes krav til regnskabsaflæggelse, og giver efter vores opfattelse et retvisende billede af aktiver og passiver, den økonomiske stilling samt resultat.

Gamby, den 13/3 2020

  
Jan Lund Jensen  
Folkevalgt revisor

  
Alex Lundahl Hansen  
Folkevalgt revisor

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Gamby-Hindevad Vandværk 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.

### Nettoomsætning

Nettoomsætning fra vandsalg m.v. indregnes i resultatopgørelsen, hvis levering og risiko-overgang 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 indvinding af vand, herunder også personaleomkostninger og maskinpark, samt vedligeholdelse af og afskrivning på anlæg.

### Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger omfatter alle regnskabsårets omkostninger, der kan henføres til vandværkets distribution af vand, herunder også personaleomkostninger samt 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.

### Finansielle poster

Finansielle omkostninger består af regnskabsperiodens rentekomkostninger.

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver.

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

Afskrivningsperiode:

Bygninger	10-50 år
Ledningsanlæg	50 år
Vandmålere	6 år
Ledningsregistrering	10 år

### Tilgodehavender

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

### Periodeafgrænsningsposter

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

### 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.

### Øvrige gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser værdiansættes til nominal værdi.

## Resultatopgørelse for 2019

		Realiseret 2019	Realiseret 2018
	Note	kr.	kr.
Nettoomsætning	1	495.352	553.884
Produktionsomkostninger	2	<u>-106.108</u>	<u>-101.147</u>
<b>Bruttoresultat</b>		<b>389.244</b>	<b>452.737</b>
Distributionsomkostninger	3	-237.882	-311.365
Administrationsomkostninger	4	<u>-153.279</u>	<u>-140.571</u>
<b>Resultat af primær drift</b>		<b>-1.917</b>	<b>801</b>
Andre driftsindtægter	5	<u>2.012</u>	<u>428</u>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>95</b>	<b>1.229</b>
Finansielle omkostninger	6	<u>-95</u>	<u>-1.229</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>

## Balance pr. 31. december 2019

<b>Aktiver</b>	Noter	2019 kr.	2018 kr.
Grunde og bygninger		203.140	182.995
Inventar og installationer		44.202	25.397
Ledningsnet		2.172.325	1.892.295
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	<b>7</b>	<b><u>2.419.667</u></b>	<b><u>2.100.687</u></b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b>2.419.667</b>	<b>2.100.687</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	8	454.095	558.799
Periodeafgrænsningsposter	9	29.085	21.600
<b>Tilgodehavender i alt</b>		<b><u>483.180</u></b>	<b><u>580.399</u></b>
<b>Likvide beholdninger</b>	<b>10</b>	<b><u>278.137</u></b>	<b><u>64.568</u></b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>761.317</b>	<b>644.967</b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b>3.180.984</b>	<b>2.745.654</b>
<b>Passiver</b>	Noter	kr.	kr.
Overdækning primo		2.265.890	2.008.400
Hårslev Vandværk		55.820	50.915
Overført årets over-/underdækning		402.478	257.489
<b>Overdækning i alt</b>		<b><u>2.724.188</u></b>	<b><u>2.316.804</u></b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	11	456.796	428.850
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b><u>456.796</u></b>	<b><u>428.850</u></b>
<b>Passiver</b>		<b>3.180.984</b>	<b>2.745.654</b>



## Noter til resultatopgørelsen

	2019	2018
	kr.	kr.
<b>Note 1 Nettoomsætning</b>		
Fast afgift	380.576	318.439
Kubikmeterafgift	461.451	476.023
Gebyrindtægter	55.803	16.911
Overdækning	-402.478	-257.489
<b>Nettoomsætning i alt</b>	<b><u>495.352</u></b>	<b><u>553.884</u></b>
<b>Note 2 Produktionsomkostninger</b>		
Vedligeholdelse	15.261	1.688
Internet	6.009	6.035
El til produktion	41.501	47.058
Ejendomsskatter	94	94
Forsikringer	6.054	6.389
Vandanalyser og boringskontrol	34.951	31.665
Afskrivninger	2.238	8.218
<b>Produktionsomkostninger i alt</b>	<b><u>106.108</u></b>	<b><u>101.147</u></b>
<b>Note 3 Distributionsomkostninger</b>		
Vedligeholdelse ledningsnet	62.843	178.067
Ledningsoplysninger	27.103	24.644
Statsafgift, ledningstab	50.616	29.926
Afskrivninger	97.320	78.728
<b>Distributionsomkostninger i alt</b>	<b><u>237.882</u></b>	<b><u>311.365</u></b>
<b>Note 4 Administrationsomkostninger</b>		
Lønninger	58.092	62.500
Opkrævning	33.847	27.200
Regnskab (incl. Hårslev Vandværk i 2019)	11.912	5.100
IT, hjemmeside mv.	1.506	5.794
Kontorartikler og telefon	1.194	2.848
Faglitteratur, annoncer og kontingenter	9.963	9.422
Porto og gebyrer	20.019	14.236
Øvrige udgifter, bestyrelsesmøder mv.	1.505	8.244
Generalforsamling	4.934	5.049
Tab på debitorer	10.307	178
<b>Administrationsomkostninger i alt</b>	<b><u>153.279</u></b>	<b><u>140.571</u></b>
<b>Note 5 Andre driftsindtægter</b>		
Andre indtægter	2.012	428
<b>Andre driftsindtægter i alt</b>	<b><u>2.012</u></b>	<b><u>428</u></b>
<b>Note 6 Finansielle omkostninger</b>		
Renteudgifter bank	95	1.229
<b>Finansielle omkostninger i alt</b>	<b><u>95</u></b>	<b><u>1.229</u></b>

## Noter til balancen

### Note 7 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og bygninger	Inventar og installationer	Ledningsnet og vandmålere
Kostpris 1. januar	1.052.487	86.104	2.205.706
Tilgange	22.383	30.461	365.694
Afgang	0	0	0
Kostpris 31. december	<u>1.074.870</u>	<u>116.565</u>	<u>2.571.400</u>
Afskrivninger pr. 1. januar	869.492	60.707	313.411
Årets afskrivninger	2.238	11.656	85.664
Afskrivninger pr. 31. december	<u>871.730</u>	<u>72.363</u>	<u>399.075</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december	<u>203.140</u>	<u>44.202</u>	<u>2.172.325</u>

2019  
kr.

2018  
kr.

### Note 8 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser

Tilgodehavender for salg af vand	454.095	558.799
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser i alt	<u>454.095</u>	<u>558.799</u>

### Note 9 Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter	<u>29.085</u>	<u>21.600</u>
---------------------------	---------------	---------------

### Note 10 Likvide beholdninger

Giro	60.744	38.628
Danske Bank	217.393	25.940
Likvide beholdninger i alt	<u>278.137</u>	<u>64.568</u>

### Note 11 Leverandører af varer og tjenesteydelser

Moms	52.006	48.732
Afgift af ledningsført vand	362.433	348.724
Skattekonto	13	0
Skyldige lønudgifter	29.379	30.788
Skyldige flytteopgørelse	0	606
Kreditorer	12.965	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser i alt	<u>456.796</u>	<u>428.850</u>

### Note 12 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen Ingen