

## **Årsrapport for 2015**

29. regnskabsår

### **Gjøl Private Vandværk I/S**

Bygstubben 22, Gjøl  
9440 Aabybro

CVR-nr. 11 44 45 47

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 17. marts 2016.

Dirigent: \_\_\_\_\_



# Indholdsfortegnelse

---

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Virksomhedsoplysninger	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	6
Balance 31. december	7-8

# Ledelsespåtegning

---

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2015 for Gjøl Private Vandværk I/S.

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 2015 samt resultatet for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015.

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

Vi indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Gjøl, den 23. februar 2016

## Bestyrelse

Gunnar Sørensen

Jens Justenlund

Mogens Poulsen

Jacob Bejlegaard

Jan Pedersen

# Den uafhængige revisors erklæringer

---

Til interessenterne i Gjøl Private Vandværk I/S

## Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Gjøl Private Vandværk I/S for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse og balance. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabslovens bestemmelser samt vandværkets vedtægter.

### Bestyrelsens ansvar for årsregnskabet

Bestyrelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser og vandværkets vedtægter. Bestyrelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som bestyrelsen anser nødvendig for at udarbejde og aflægge et årsregnskab, der giver et retvisende billede uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

### Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af vandværkets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

### Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af vandværkets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af vandværkets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven samt vandværkets vedtægter.

Aabybro, den 23. februar 2016

### Revisor Team Nord

Registreret Revisionsaktieselskab  
cvr.nr. 27 22 65 66

Henning Pedersen  
Registreret revisor

# Virksomhedsoplysninger

---

**Værket**

Gjøl Private Vandværk I/S  
Bygstubben 22, Gjøl  
9440 Aabybro

CVR-nr.: 11 44 45 47  
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

**Bestyrelse**

Gunnar Sørensen  
Jens Justenlund  
Mogens Poulsen  
Jacob Bejlegaard  
Jan Pedersen

**Kasserer**

Susanne Westergaard

**Revisor**

Revisor Team Nord  
Registreret Revisionsaktieselskab  
Industrivej 10  
9440 Aabybro

# Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for Gjøl Private Vandværk I/S for 2015 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 hos medlemmerne opkrævede beløb er tilstrækkelige.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

## RESULTATOPGØRELSEN

### OPSTILLINGSFORM

Resultatopgørelsen er opstillet, så denne bedst viser vandværkets aktiviteter i det forløbne regnskabsår.

### Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen med det forbrug der har været i perioden 1. oktober 2014 til 30. september 2015. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og afgifter.

### Omkostninger

Omkostninger omfatter alle regnskabsårets omkostninger, herunder produktionsomkostninger, der kan henføres til vandværkets indvinding af vand, personaleomkostninger, omkostninger til vedligeholdelse af og afskrivning på anlæg samt distributions- og administrationsomkostninger.

## BALANCEN

### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

	Brugstid
Bygninger	30 år
Installationer	15 år
Ledningsnet	30 år

### Tilgodehavender

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

### Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris svarende til nominal restgæld.

# Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Spec.	2015	2014
		kr.	kr.
<b>INDTÆGTER:</b>			
Salg af vand		1.066.609	1.129.883
Tilslutningsafgift		40.880	10.220
Afgift, ledningsført vand		-612.266	-649.829
<b>INDTÆGTER I ALT</b>		<b>495.223</b>	<b>490.274</b>
<b>Omkostninger:</b>			
Løbende vedligehold /udskiftning af ledninger, målerbrønde		140.367	709.626
Udskiftning af stophaner og anboringsbøjler		107.479	0
Rensning af rentvandstank		24.308	0
Landinspektør, opdatering af kort m.v.		4.500	23.000
Befordrings- og telefongodtgørelse		1.902	6.199
Vederlag til bestyrelse og kasserer (frit forbrug)		8.397	7.936
Vederlag til bestyrelse		25.718	7.500
Pasning af vandværket		19.750	0
Løn til kasserer		24.600	25.000
Kursusudgifter		0	13.519
Mødeudgifter, repræsentation m.v.		34.574	33.686
Annoncer		1.418	1.392
EI		93.126	96.862
Refunderet energiafgift, el		-51.040	-50.184
Vedligeholdelse, værket		12.645	1.822
Vandafledningsafgift		-1.021	2.175
Kontorartikler/tryksager		7.087	1.165
EDB-udgifter, PBS, porto m.v.		14.953	12.507
Småanskaffelser		2.438	4.765
Omkostningsgodtgørelse		-4.440	-4.316
Revisorhonorar		19.191	23.708
Vandprøver		22.764	15.848
Kvalitetssikring af værket		4.000	0
Forsikringer		6.759	6.809
Kontingenter		7.134	5.374
<b>Omkostninger i alt</b>		<b>526.608</b>	<b>944.394</b>
<b>Resultat før afskrivninger m.v.</b>		<b>-31.385</b>	<b>-454.120</b>
<b>Afskrivninger</b>			
Bygninger		34.671	34.671
Installationer		57.773	48.913
Ledningsnet		5.803	5.803
<b>Afskrivninger i alt</b>		<b>98.247</b>	<b>89.387</b>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>-129.632</b>	<b>-543.507</b>
<b>Finansielle poster</b>			
Finansielle indtægter		41.661	63.450
Gebyrer		3.182	7.698
<b>Finansielle poster i alt</b>		<b>38.479</b>	<b>55.753</b>
<b>Årets resultat</b>		<b>-91.153</b>	<b>-487.754</b>



# Balance 31. december

Spec.	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	kr.	kr.
<b>Aktiver</b>		
<b>Anlægsaktiver</b>		
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		
<i><u>Vandværk, Bygstubben 22</u></i>		
Anskaffelsessum, primo	2.017.832	1.983.210
Tilgang i årets løb (jord)	0	34.622
Af-/nedskrivninger, primo	-1.622.517	-1.587.846
Årets af-/nedskrivninger	-34.671	-34.671
<b>Vandværk i alt</b>	<b><u>360.644</u></b>	<b><u>395.315</u></b>
<i><u>Installationer (nødstrømsanlæg/filteranlæg)</u></i>		
Anskaffelsessum, primo	733.689	733.689
Tilgang i årets løb – UV-filter	265.785	0
Af-/nedskrivninger, primo	-97.826	-48.913
Årets af-/nedskrivninger	-57.773	-48.913
<b>Installationer i alt</b>	<b><u>843.875</u></b>	<b><u>635.863</u></b>
<i><u>Ledningsnet (hovedledninger)</u></i>		
Anskaffelsessum, primo	174.085	174.085
Af-/nedskrivninger, primo	-11.606	-5.803
Årets af-/nedskrivninger	-5.803	-5.803
<b>Ledningsnet i alt</b>	<b><u>156.676</u></b>	<b><u>162.479</u></b>
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>1.361.195</u></b>	<b><u>1.193.657</u></b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>1.361.195</u></b>	<b><u>1.193.657</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
<b>Tilgodehavender</b>		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	65.259	26.300
Andre tilgodehavender	12.775	0
<b>Tilgodehavender i alt</b>	<b><u>78.034</u></b>	<b><u>26.300</u></b>
<b>Likvide beholdninger</b>		
Nordjyske Bank	851.730	745.542
Spar Nord	463.319	770.349
Sparekassen Vendsyssel	757.338	770.573
Danske Bank	513.283	558.586
Nordea	757.500	757.500
Jyske Bank	740.284	750.748
<b>Likvide beholdninger</b>	<b><u>4.083.453</u></b>	<b><u>4.353.298</u></b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>4.161.488</u></b>	<b><u>4.379.597</u></b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>5.522.683</u></b>	<b><u>5.573.255</u></b>

## Balance 31. december

---

	Spec.	<u>2015</u>	<u>2014</u>
		kr.	kr.
<b>Passiver</b>			
<b>Egenkapital</b>			
Egenkapital, primo		4.868.637	5.356.391
Overført af årets resultat		-91.153	-487.754
<b>Egenkapital i alt</b>		<u><b>4.777.484</b></u>	<u><b>4.868.637</b></u>
<b>Gældsforpligtelser</b>			
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>			
Leverandører af varer og tjenesteydelser		74.295	70.890
Skyldig moms		47.170	- 16.101
Skyldig afgift, ledningsført vand		612.266	649.829
Skyldigt vedrørende personale		11.468	0
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>		<u><b>745.199</b></u>	<u><b>704.618</b></u>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<u><b>745.199</b></u>	<u><b>704.618</b></u>
<b>Passiver i alt</b>		<u><b>5.522.683</b></u>	<u><b>5.573.255</b></u>