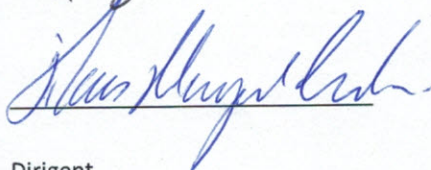


Andelsselskabet Gislinge Vandværk

CVR-nummer 18 50 86 13

Årsrapport 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på vandværkets ordinære generalforsamling
den 29 / 3 2016



Dirigent

Bestyrelsespåtegning

Bestyrelsen har i dag behandlet og godkendt Årsrapporten for 2015.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med den under anvendt regnskabspraksis beskrevne begrebsramme samt vandværkets vedtægter.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af vandværkets aktiver, passiver, finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af vandværkets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

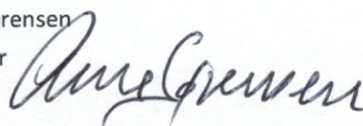
Gislinge, 16. marts 2016

Bestyrelsen:


Niels Ravn Nielsen
Formand


Tom Jensen
næstformand

Arne Sørensen
kasserer



Bøje Jensen



Kim Nielsen



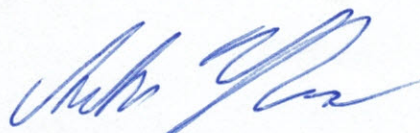
Generalforsamlings valgte revisorer

Undertegnede har dags dato stikprøvevis gennemgået årsregnskabet for 2015, der er i overensstemmelse med forevist bogføring og bilag.

Likvide beholdninger er konstateret tilstede. Der er i øvrigt intet at bemærke.

Gislinge, den 15. marts 2016


Lars Enevoldsen


Anker Hansen

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til medlemmerne i Andelsselskabet Gislinge Vandværk

Vi har revideret årsregnskabet for Andelsselskabet Gislinge Vandværk for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven samt vandværkets vedtægter.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Vandværkets ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven og vandværkets vedtægter. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab 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, at 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 vurderingen 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 virksomhedens 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 og vandværkets vedtægter.

Holbæk, 16. marts 2016

Dansk Revision Holbæk

Godkendt revisionspartnerselskab, CVR-nr. 28853343

Gert Jensen

Partner, registreret revisor

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A samt vandværkets vedtægter.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde vandværket, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske ressourcer vil fragå vandværket, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang. Nettoomsætning indregnes excl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til vandværkets hovedaktivitet.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til produktion, distribution, salg, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gage samt sociale omkostninger, pensioner mv. til selskabets personale.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse vedrørende acontoskatteordningen m.v.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver omfatter alene bygninger og grunde der primo året 2015 havde en bogført værdi på DKK 668.883. Indeværende og tidligere års anlægsinvestering er løbende omkostningsført i resultatopgørelsen i anskaffelsesårerne.

Der afskrives ikke på ejendom.

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele, som består af børsnoterede aktier, måles til dagsværdi på balancedagen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter en vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver måles til dagsværdi på balancedagen.

Likvide beholdninger

Omfatter likvide beholdninger samt let realisable værdipapirer med ubetydelig risiko for værdiændringer.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Indholdsfortegnelse

Stamoplysninger	2
Bestyrelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet.....	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Aktiver	8
Passiver	9
Noter	10

Stamoplysninger

Vandværk

Andelsselskabet Gislinge Vandværk
Hagedstedvej 17
4532 Gislinge

Telefon:	6181 9671
Hjemmeside:	http://www.gislingevand.dk/
E-mail:	info@gislingevand.dk
Hjemstedskommune:	Holbæk
CVR-nummer:	18 50 86 13
Regnskabsperiode:	1. januar 2015 - 31. december 2015

Bestyrelse

Niels Ravn Nielsen, formand
Tom Jensen, næstformand
Arne Sørensen, kasserer
Bøje Jensen
Kim Nielsen

Pengeinstitut

Sparekassen Sjælland Asnæs

Revisor

Dansk Revision Holbæk
Godkendt revisionspartnerselskab
Havnepladsen 6
4300 Holbæk

Kontaktpersoner:

Gert Jensen
Maj-Britt Thrane

		2015	2014
Note	Resultatopgørelse	DKK	1.000 DKK
	Perioden 1. januar - 31. december		
1	Nettoomsætning	1.058.294	929
2	Andre driftsindtægter	12.500	23
3	Produktions- og distributionsomkostninger	-484.175	-1.399
	Bruttoresultat	586.619	-448
4	Administrationsomkostninger	-178.101	-263
5	Personaleomkostninger	-107.284	-114
	Resultat før finansielle poster	301.234	-825
6	Finansielle indtægter	66.714	116
	Årets resultat	367.948	-709
	Forslag til resultatdisponering:		
	Anvendt af hensættelserne	-500.000	-850
	Årets henlæggelse	500.000	500
	Overført resultat	367.948	-359
	Resultatdisponering i alt	367.948	-709

		2015	2014
Note	Balance	DKK	1.000 DKK
	Aktiver pr. 31. december		
7	Grunde og bygninger	668.883	669
	Materielle anlægsaktiver	668.883	669
	Anlægsaktiver i alt	668.883	669
8	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	49.812	94
	Andre tilgodehavender	0	122
	Tilgodehavender	49.812	216
10	Andre værdipapirer og kapitalandele	1.752.877	3.360
	Værdipapirer og kapitalandele	1.752.877	3.360
11	Likvide beholdninger	2.608.874	757
	Omsætningsaktiver i alt	4.411.563	4.333
	Aktiver i alt	5.080.446	5.002

		2015	2014
Note	Balance	DKK	1.000 DKK
	Passiver pr. 31. december		
	Virksomhedskapital	4.102.969	4.462
12	Kursregulering værdipapir	-470.127	0
	Overført resultat	367.948	-359
13	Egenkapital i alt	4.000.790	4.103
14	Andre hensatte forpligtelser	500.000	500
	Hensatte forpligtelser	500.000	500
	Kreditinstitutter	22	0
15	Leverandører af varer og tjenesteydelser	155.942	44
16	Skyldig moms	41.663	0
17	Anden gæld	382.029	355
	Kortfristede gældsforpligtelser	579.656	399
	Gælds- og hensatte forpligtelser i alt	1.079.656	899
	Passiver i alt	5.080.446	5.002
18	Eventualforpligtelser		
19	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Noter	2015	2014
	DKK	1.000 DKK
1 Nettoomsætning		
Fast bidrag	364.530	297
Tilslutningsbidrag	5.600	0
Salg af vand, forbrugere	405.591	419
Vandafgift manuelt	0	6
Salg til Vandfællesskabet NV	282.572	206
Nettoomsætning i alt	1.058.294	929
2 Andre driftsindtægter		
Rykkergebyr	2.900	9
Gebyr aflæsning og flytning	9.600	4
Holbæk forsyning aflæsningsgodtgørelse	0	10
Kassedifferencer	0	0
Andre driftsindtægter i alt	12.500	23
3 Produktions- og distributionsomkostninger		
Vedligeholdelse ledningsnet	38.395	64
Vedligeholdelse målere	14.786	595
El-forbrug	169.786	167
El-refunderet	-83.288	-75
Vedligeholdelse og anskaffelser, bygning og areal	211.407	587
Forsikringer	17.685	8
Ejendomsskatter	1.932	1
Andre udgifter ved produktion	87.708	31
Vandanalyse	25.764	23
Produktions- og distributionsomkostninger i alt	484.175	1.399
4 Administrationsomkostninger		
Kontorartikler/tryksager	1.324	1
EDB-omkostninger	49.338	84
Telefon	404	0
Informationssøgning	7.051	7
Gebyrer	10.143	0
Porto	1.301	11
Revisorhonorar	21.000	28
Revisorhonorar, sidste år	20.500	0
Regnskabsassistance	43.034	107
Gaver og blomster	4.500	14
Møder	19.506	10
Administrationsomkostninger i alt	178.101	263

Noter	2015	2014
	DKK	1.000 DKK
5	Personaleomkostninger	
	Formand	20.000
	Kasserer	24.000
	Vandværkspasser	52.400
	Bogføringsassistance Tom Jensen	10.000
	Løn og gager	106.400
	Kursusomkostninger, bøger og lignende	0
	Befordringsgodtgørelse	884
	Andre omkostninger til social sikring	884
	Personaleomkostninger i alt	107.284
6	Finansielle indtægter	
	Renteindtægter, pengeinstitutter	1.546
	Renteindtægt, obligationer	65.168
	Finansielle indtægter i alt	66.714
7	Grunde og bygninger	
	Bogført værdi 1. januar	668.883
	Bogført værdi 31. december	668.883
	Grunde og bygninger i alt	668.883
8	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	14.412
	Tilgodehavende VN	23.640
	Hensat tilgodehavende VN - i forhold til leveret mængde	11.760
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser i alt	49.812
10	Andre værdipapirer og kapitalandele	
	Skibskreditfonden 2% nom. 1	0
	Realkr. Danmark 73D 2038 nom.	246.935
	Bankinvest Virk. Obl	697.159
	Bankinvest Højrente	443.750
	Bankinvest lokalv.	365.032
	Andre værdipapirer og kapitalandele i alt	1.752.877

		2015	2014		
Noter		DKK	1.000 DKK		
11	Likvide beholdninger				
	Sparekassen Sjælland 1016488	2.608.874	757		
	Likvide beholdninger i alt	2.608.874	757		
12	Kursregulering værdipapir				
	Kursregulering primo	-375.483	0		
	Årets kursregulering	-94.643	0		
	Kursregulering værdipapir i alt	-470.127	0		
13	Egenkapital	Virksom- hedskapi- tal 1.000 DKK	Reserver for op- skrivninger 1.000 DKK	Overført resultat 1.000 DKK	I alt 1.000 DKK
	Saldo primo	4.103	-375	0	3.727
	Årets henlæggelse til reserve, ej resultatdisponeret	0	-95	0	-95
	Årets resultat	0	0	368	368
	Egenkapital ultimo	4.103	-470	368	4.001
14	Andre hensatte forpligtelser				
	Andre hensættelser, primo		500.000		850
	Hensat		500.000		500
	Anvendt		-500.000		-850
	Andre hensatte forpligtelser i alt		500.000		500
15	Leverandører af varer og tjenesteydelser				
	Årsafregning Vandfællesskabet NV, afsat		0		16
	Leverandører af tjenesteydelser		134.906		28
	Skattekontoen		36		0
	Revisorhonorar		21.000		0
	Leverandører af varer og tjenesteydelser i alt		155.942		44

Noter	2015	2014
	DKK	1.000 DKK
16 Skyldig moms		
Skyldig moms, primo	-109.133	43
Udgående moms	429.717	230
Indgående moms	-168.482	-419
Elafgift	-90.649	-75
Overført til omsætningsaktiver	0	109
Afregnet moms	-19.790	112
Skyldig moms i alt	41.663	0
17 Anden gæld		
Skyldig A-skat mv.	14.922	21
Skyldig løn og gage	34.000	0
Skyldig vandskat	333.107	334
Anden gæld i alt	382.029	355
18 Eventualforpligtelser		
Ingen.		
19 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Ingen.		