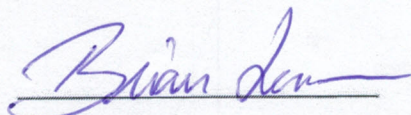


Andelsselskabet Gislinge Vandværk

CVR-nummer 18508613

Årsrapport 2019

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på vandværkets generalforsamling
den 19/10 2020



Dirigent

Indholdsfortegnelse

Stamoplysninger	2
Bestyrelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors påtegning	4
 Årsregnskab	
Resultatopgørelse	6
Aktiver	7
Passiver	8
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	13

Stamoplysninger

Vandværk

Andelsselskabet Gislinge Vandværk
Birkekær 46
4532 Gislinge

Telefon:	6181 9671
Hjemmeside:	www.gislingevand.dk
E-mail:	info@gislingevand.dk
Hjemstedskommune:	Holbæk
CVR-nummer:	18508613
Regnskabsperiode:	1. januar 2019 - 31. december 2019

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

Bestyrelsespåtegning

Bestyrelsen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 2019.

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 2019 samt af resultatet af vandværkets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2019 - 31. december 2019.

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

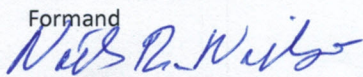
Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gislinge, 13. marts 2020

Bestyrelsen:

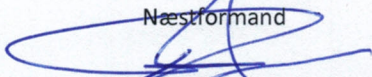
Niels Ravn Nielsen

Formand



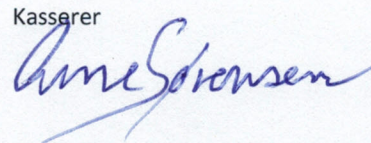
Tom Jensen

Næstformand

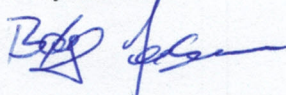


Arne Sørensen

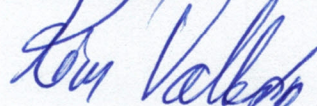
Kasserer



Bøje Jensen



Kim Nielsen



Generalforsamlings valgte revisorer

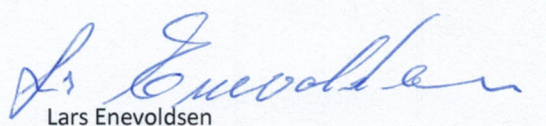
Undertegnede har dags dato stikprøvevis gennemgået årsregnskabet for 2019, der er i overensstemmelse med forevist bogføring og bilag.

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

Gislinge, den 13. marts 2020



Carsten Pedersen



Lars Enevoldsen

Den uafhængige revisors påtegning

Til medlemmerne i Andelsselskabet Gislinge Vandværk

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Andelsselskabet Gislinge Vandværk for regnskabsåret 1. januar 2019 - 31. december 2019, der omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter 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 af vandværkets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2019 - 31. december 2019 i overensstemmelse med årsregnskabsloven samt vandværkets vedtægter.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af vandværket i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere vandværkets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere vandværket, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformation kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

Den uafhængige revisors påtegning

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af vandværkets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om vandværkets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at vandværket ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Holbæk, 13. marts 2020

Dansk Revision Holbæk

Godkendt revisionspartnerselskab, CVR-nr. 28853343

Gert Jensen

Partner, registreret revisor

mne5742

		2019	2018
Note	Resultatopgørelse	DKK	1.000 DKK
Perioden 1. januar - 31. december			
1	Nettoomsætning	1.041.452	1.229
2	Andre driftsindtægter	41.144	53
3	Produktionsomkostninger	-651.288	-779
	Dækningsbidrag	431.308	503
	Salgsfremmende omkostninger	-658	-1
4	Administrationsomkostninger	-110.014	-148
5	Personaleomkostninger	-153.733	-148
	Resultat før finansielle poster	166.903	206
6	Finansielle indtægter	139.883	104
7	Finansielle omkostninger	-8.298	-156
	Årets resultat	298.488	155
Forslag til resultatdisponering:			
	Overført til overdækning	298.488	155
	Resultatdisponering i alt	298.488	155

Note	Balance	2019 DKK	2018 1.000 DKK
Aktiver pr. 31. december			
8	Grunde og bygninger	833.843	834
	Materielle anlægsaktiver	833.843	834
	Anlægsaktiver i alt	833.843	834
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	0	85
9	Tilgodehavender	39.921	56
	Tilgodehavender	39.921	140
10	Andre værdipapirer og kapitalandele	1.713.036	1.607
	Værdipapirer og kapitalandele	1.713.036	1.607
11	Likvide beholdninger	2.151.904	1.852
	Omsætningsaktiver i alt	3.904.861	3.599
	Aktiver i alt	4.738.704	4.433

		2019	2018
Note	Balance	DKK	1.000 DKK
Passiver pr. 31. december			
12	Hensættelser til nyanskaffelser og renovering	500.000	500
	Hensatte forpligtelser	500.000	500
	Overdækning	3.712.187	3.414
	Langfristet gæld i alt	3.712.187	3.414
13	Leverandører af varer og tjenesteydelser	41.935	46
14	Skyldig moms	87.261	107
15	Anden gæld	397.320	367
	Kortfristede gældsforpligtelser	526.517	519
	Gældsforpligtelser i alt	4.238.704	3.933
	Passiver i alt	4.738.704	4.433
16	Eventualforpligtelser		
17	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Noter	2019	2018
	DKK	1.000 DKK
1 Nettoomsætning		
Fast bidrag	372.604	366
Tilslutningsbidrag	0	155
Salg af vand, forbrugere	413.120	405
Regulering debitorer	-29.211	0
Salg til Vandfællesskabet NV	284.938	303
Vandskat overført afregning	-657.893	-649
Vandafgift opkrævet	657.894	649
Nettoomsætning i alt	1.041.452	1.229
2 Andre driftsindtægter		
Rykkergebyr	4.200	13
Gebyr aflæsning og flytning	16.640	17
Holbæk forsyning aflæsningsgodtgørelse	20.304	23
Andre driftsindtægter i alt	41.144	53
3 Produktionsomkostninger		
Vedligeholdelse ledningsnet	178.687	376
El-forbrug	154.627	170
El-refunderet	-84.901	-85
Vedligeholdelse og anskaffelser, bygning og areal	342.120	251
Forsikringer	11.033	11
Ejendomsskatter	1.593	2
Andre udgifter ved produktion	18.371	30
Vandanalyse	29.756	25
Produktionsomkostninger i alt	651.288	779

Noter	2019	2018
	DKK	1.000 DKK
4 Administrationsomkostninger		
Kontorartikler/tryksager	1.531	2
EDB-omkostninger	30.859	71
Telefon	4.967	4
Informationssøgning	424	2
Gebyrer	0	5
Porto	12.004	7
Revisorhonorar	27.500	27
Revisorhonorar, sidste år	0	2
Kontingenter	8.919	9
Gaver og blomster	4.256	2
Konstateret tab på debitorer	4.692	0
Regulering af hensættelse til tab på debitorer	-3.428	3
Kassedifferencer uden moms	-18	0
Møder	18.308	15
Administrationsomkostninger i alt	110.014	148
5 Personaleomkostninger		
Formand	28.000	28
Kasserer	46.000	24
Vandværkspasser	51.600	52
Bogføringsassistance Tom Jensen	27.200	126
Difference løn tidligere år	0	-3
Skyldig løn, primo	0	-82
Løn og gager	152.800	146
Befordringsgodtgørelse	933	1
Øvrige personaleomkostninger	933	1
Personaleomkostninger i alt	153.733	148
6 Finansielle indtægter		
Renteindtægt, obligationer	1.094	1
Aktieindkomst	0	103
Dagsværdireguleringer, værdipapirer, omsætningsaktiver skattepligtig	138.789	0
Finansielle indtægter i alt	139.883	104

Noter	2019	2018
	DKK	1.000 DKK
7 Finansielle omkostninger		
Renter, pengeinstitutter	8.131	0
Renter, skat	167	0
Dagsværdiregulering af værdipapirer	0	155
Finansielle omkostninger i alt	8.298	156
8 Grunde og bygninger		
Kostpris 1. januar	833.843	834
Kostpris 31. december	833.843	834
Grunde og bygninger i alt	833.843	834
9 Tilgodehavende		
Tilgodehavende VN	21.599	22
Hensat tilgodehavende VN - i forhold til leveret mængde	18.322	34
Tilgodehavende i alt	39.921	56
10 Andre værdipapirer og kapitalandele		
Realkredit Danmark 73D 2038 nom.	148.655	174
BankInvest Virksomhedsobligationer	694.411	662
BankInvest Højrente	429.200	390
BankInvest EM Obligationer lokalvaluta	440.770	380
Andre værdipapirer og kapitalandele i alt	1.713.036	1.607
11 Likvide beholdninger		
Sparekassen Sjælland 1016488	2.151.904	1.852
Likvide beholdninger i alt	2.151.904	1.852
12 Hensættelser til nyanskaffelser og renovering		
Andre hensættelser, primo	500.000	500
Hensættelser til nyanskaffelser og renovering i alt	500.000	500

Noter	2019	2018
	DKK	1.000 DKK
13 Leverandører af varer og tjenesteydelser		
Leverandører af tjenesteydelse	14.414	19
Skattekontoen	21	0
Revisorhonorar	27.500	27
Leverandører af varer og tjenesteydelser i alt	41.935	46
14 Skyldig moms		
Skyldig moms, primo	106.821	-48
Udgående moms	436.846	474
Indgående moms	-196.232	-238
Elafgift	-84.901	-85
Afregnet moms	-175.273	4
Skyldig moms i alt	87.261	107
15 Anden gæld		
Skyldig A-skat med videre	15.062	23
Skyldig vandskat	348.082	310
Korrektion vandskat ej afregnet endnu	34.176	34
Anden gæld i alt	397.320	367
16 Eventualforpligtelser		
Ingen.		
17 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Ingen.		