

GESTEN VANDVÆRK a.m.b.a.

Internt regnskab

**Årsrapport for perioden
1. januar - 31. december 2016**

CVR nr. 17 20 59 19

INDHOLDSFORTEGNELSE

| | |
|---|----|
| Selskabsoplysninger | 1 |
| Ledelsespåtegning | 2 |
| Revisors erklæring om årsregnskab | 3 |
| Ledelsesberetning | 4 |
| Anvendt regnskabspraksis | 5 |
| Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2016 | 7 |
| Balance pr. 31. december 2016 | 8 |
| Aktiver | 8 |
| Passiver | 9 |
| Noter | 10 |
| Pantsætninger og eventualforpligtigelser | 16 |

SELSKABSOPLYSNINGER

Navn:

Gesten Vandværk a.m.b.a.
Stadionalle 14 - 16
6621 Gesten
CVR-nr. 17 20 59 19

Bestyrelse:

Arne Welcher Christensen
Bruno Pedersen
Asger Sørensen
Richard Schjøtz
Jens-Alfred Sørensen

formand
drifts tilsyn
teknisk tilsyn
næstformand
kasserer

LEDELSESPÅTEGNING

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt det interne årsregnskab for perioden 1. januar - 31. december 2016 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.

BESTYRELSE:

Arne Welcher Christensen

Bruno Pedersen

Asger Sørensen

Richard Schjøtz

Jens-Alfred Sørensen


INTERN REVISIONSERKLÆRING


Regnskabet for 2016 er gennemgået, og der 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 2017.


Agner Jepsen


Richard Jung

LEDELSESBERETNING

HOVEDAKTIVITETER

Selskabets aktivitet består i at drive vandværk.

UDVIKLING I AKTIVITETER OG ØKONOMISKE FORHOLD

Selskabets drift har givet et overskud på kr. 97.777,52.

BEGIVENHEDER EFTER REGNSKABETS AFSLUTNING

Der er fra regnskabsårets udløb og frem til regnskabsaflægningen 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 positivt resultat.

ANVENDT REGHNSKABSPRAKSIS

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse 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 bildrift, produktion, salg lokaler samt administration.

AFSKRIVNINGER

Afskrivninger omfatter årets af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver, omkostninger til finansiel leasing samt aktiver med en kostpris under kr. 12.900 pr. enhed. 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 rentetilæg 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 2016

2015

| | | |
|---|----------------------------|----------------------------|
| 1 Bruttofortjeneste | 729.272,23 | 626.790,00 |
| 2 Løn- og personaleomkostninger | 95.492,06 | 101.048,00 |
| 3 Drikftsomkostninger | 198.437,20 | 311.160,00 |
| 4 Administrationsomkostninger | <u>77.196,75</u> | <u>64.487,00</u> |
| Resultat før afskrivninger | 358.146,22 | 150.095,00 |
| 5 Afskrivninger | <u>234.790,00</u> | <u>299.756,00</u> |
| Resultat før finansiering | 123.356,22 | -149.661,00 |
| 6 Finansieringsindtægter | 4.859,95 | 6.397,00 |
| 7 Finansieringsudgifter | <u>30.438,65</u> | <u>17.176,00</u> |
| Resultat før ekstraordinære poster | 97.777,52 | -160.440,00 |
| Ekstraordinære indtægter | 0,00 | 0,00 |
| Ekstraordinære udgifter | <u>0,00</u> | <u>0,00</u> |
| Årets resultat | <u>97.777,52</u> | <u>-160.440,00</u> |
| Resultatdisponering | | |
| Til disposition primo | 1.654.963,00 | 1.615.403,00 |
| Årets resultat | 97.777,52 | -160.440,00 |
| Difference - øreafrunding tidligere | 7,10 | |
| Anvendt henlæggelse til reinvestering | <u>0,00</u> | <u>200.000,00</u> |
| Overførsel til reinvesteringer | <u>1.752.747,62</u> | <u>1.654.963,00</u> |

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2016**AKTIVER**

| ANLÆGSAKTIVER | | 2015 |
|------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| 9 Materielle anlægsaktiver | <u>4.045.881,00</u> | <u>4.280.671,00</u> |
| Anlægsaktiver i alt | <u>4.045.881,00</u> | <u>4.280.671,00</u> |
| OMSÆTNINGSAKTIVER | | |
| 10 Tilgodehavender | 0,00 | 770.399,00 |
| Beholdning reservedele | 3.000,00 | 3.000,00 |
| 11 Værdipapirer | 249.565,00 | 249.565,00 |
| 12 Likvide beholdninger | <u>768.747,62</u> | <u>846.208,00</u> |
| | <u>1.021.312,62</u> | <u>1.869.172,00</u> |
| AKTIVER I ALT | <u>5.067.193,62</u> | <u>6.149.843,00</u> |

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2016

PASSIVER

| EGENKAPITAL | | 2015 |
|---|----------------------------|----------------------------|
| Indskud fra andelshavere | 792.550,00 | 744.150,00 |
| 13 Henlæggelser til reinvesteringer (gamle) | 235.000,00 | 235.000,00 |
| 14 Overført til reinvesteringer | <u>1.752.747,62</u> | <u>1.654.963,00</u> |
| Egenkapital i alt | <u>2.780.297,62</u> | <u>2.634.113,00</u> |
| | | |
| LANGFRISTET GÆLD | | |
| 15 Prioritetsgæld | <u>1.980.000,00</u> | <u>2.068.000,00</u> |
| Langfristet gæld i alt | 1.980.000,00 | 2.068.000,00 |
| | | |
| KORTFRISTET GÆLD | | |
| Kortfristet del af langfristet gæld | 88.000,00 | 88.000,00 |
| 16 Anden gæld | <u>218.896,00</u> | <u>1.359.730,00</u> |
| Kortfristet gæld i alt | <u>306.896,00</u> | <u>1.447.730,00</u> |
| Gæld i alt | <u>2.286.896,00</u> | <u>3.515.730,00</u> |
| | | |
| PASSIVER I ALT | <u>5.067.193,62</u> | <u>6.149.843,00</u> |

