

## **GHT's regnskab for perioden 1. juli 2019 til 30. juni 2020.**

**Forelægges på repræsentantskabsmødet den 2. oktober 2020.**

Vandværkets regnskab for det år, der sluttede den 30. juni i år er afsluttet og udarbejdet af vores revisor i samarbejde med bestyrelsen. Kassereren og formanden har altid et møde med revisor før det endelige regnskab er klar til forelæggelse for bestyrelsen. Bestyrelsen har i møde den 11. september og 1 dag gennemgået og underskrevet regnskabet og indstiller det til godkendelse af repræsentantskabet i dag.

Regnskabet kaldes en årsrapport og der forelægges samtidig et revisionsprotokollat fra revisor. Revisor har ingen anmærkninger til regnskabet og giver det blank påtegning. Som tidligere bruger revisor rigtig mange ord på at fortælle, at han ikke har noget som helst ansvar for regnskabet. Derfor har bestyrelsen også underskrevet en regnskabserklæring overfor revisor. Hele ansvaret påhviler bestyrelsen og repræsentantskabet; men vi har jo også brede skuldre! De interne revisorer har heller ingen bemærkninger, men har dog anført, at de mener reglerne om diæter og kørselsgodtgørelse m.v. til bestyrelsen trænger til en gennemgang.

Hele årsrapporten og revisionsprotokollatet er udsendt til repræsentantskabets medlemmer sammen med indkaldelsen til mødet i dag.

Årsrapporten består som sædvanlig af en ledelsespåtegning, revisors påtegning, selskabsoplysninger, ledelsesberetning, regnskabspraksis samt resultatopgørelse, balance og noter.

Ledelsesberetningen, som bestyrelsen har udarbejdet, udtrykker de allervæsentligste forhold om året og fremtiden, og skal ikke forveksles med den mere dybdegående beretning, som aflægges for repræsentantskab og medlemsmøde. Revisor har ønsket en passus om Corona. Men uden betydning for os.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Nu til en gennemgang af resultatopgørelse og balance. Først resultatopgørelsen, som står på side 14 og med noterne på siderne 17-19.

Indtægterne er på i alt 3.322 tkr. som er 415 tkr. mere end sidste år og 135 tkr. mere end budget. Merindtægten skyldes blandt andet at vi satte prisen op og et meget

større salg af vand til Ebbeløkke og Lumsås, nemlig 113 tkr. Men det er også 147 tkr mere end budget. Ebbeløkke har haft nogle driftsproblemer og ombygninger.

Driftsomkostningerne er på 1.824 tkr., som er 336 tkr mere end sidste år men 187 tkr mindre end budget. Dette mest fordi vi brugte flere penge til udskiftning af gamle rørledninger og til vedligeholdelse af værket. De største poster er fortsat: Reparation og vedligeholdelse af anlæg og ledningsnet samt bestyrerløn.

Varevognens drift følger stort set budget.

Administrationsomkostningerne er på 479 tkr., som er 136 tkr. mindre end sidste år og 63 tkr. mindre end budget. Afvigelserne fordeler sig med mange plusser og minusser.

Afskrivningerne er på 538 tkr. og er 123 tkr mindre end sidste år og 102 tkr mindre end budget. Dette skyldes mest, at vi har udgiftsført en del store vedligeholdelsesudgifter i stedet for at aktivere, men også at jeg ikke har været opmærksom på, at en del aktiver var fuldt afskrevet. Noget af fejlen går igen på næste års budget.

På trods af tiderne har vi fået 16 tkr. i finansiell indtægt fra obligationerne, fordi vi solgte dem og fik en kursgevinst, men desværre har vi en renteudgift på 27 tkr. som negative renter til vores bank. Det er ærgerlige penge. Men vi skal vel trods alt være glade for, et vi har en god likviditet og dermed mange penge i banken.

Som ekstraordinær udgift er udgiftsført 485 tkr., som er udgiften til dette års målerudskiftninger. Og det var så de sidste 2 områder, så alle målere er elektroniske. Og det betyder jo, at vi nu sparer lønudgiften til måleraflæsninger og at aflæsningerne foregår stort set på samme tid.

Så efter en lille post til skat af lejeindtægt bliver årets resultat et underskud på 56 tkr. ,hvilket bestyrelsen anser for tilfredsstillende, de ekstraordinære udgifter taget i betragtning. Resultatet er 179 tkr bedre end sidste år.

I det trykte regnskab mangler der et lille minustegn foran årets resultat.

A propos skat, så er det lykkedes vores revisor at få kontakt til skat. Og det ser ud til, at vi måske helt slipper for at betale skat af antennemast-lejeindtægten. Og det vil så også betyde, at gældsposten til skat på 74 tkr kan indtægtsføres.

Balancen, side 15-16, er udtryk for hvad vi ejer og skylder væk, og forskellen er så vores egenkapital, som p.t. hedder overdækning.

Af aktiver har vi anlægsaktiver for 2.688 tkr. Det er ejendom, maskiner, ledningsnet og inventar. (Herunder bilen, som dog er fuldt afskrevet). Vi har i dette år haft tilgang af anlægsaktiver på 42 tkr.

Vi har omsætningsaktiver for 416 tkr. Det er debitorer og tilgodehavende moms m.v.

Så har vi værdipapirer for 30 tkr. (aktier i banken) og likvide beholdninger på 4.199 tkr.

I alt aktiver på 7.332.688 kr.

Af passiver har vi kortfristet gæld på 498 tkr., og trækker vi dette beløb fra aktiverne får vi egenkapitalen på 6.834.442 kr. (inkl. den fiktive skattegæld) – det som revisor kalder overdækning.

Under egenkapitalen har vi 3.130 andelshavere. Det er 4 mere end sidste år.

Alle de tal, som er gennemgået er specificeret i regnskabets noter. De sidste to noter fortæller, at vi ikke har nogen eventualforpligtelser eller pantsætninger. Så alt i alt er vi meget solide og har en god likviditet. Det er jo blandt andet derfor, at vi har kunnet betale alle de nye målere, uden at sende regningerne ud til andelshaverne. Dette har jo så også den store fordel, at vi har fået godtgjort momsen på hele denne investering.

Ved vores møde med revisor lovede han at komme med forslag til at undgå negative bankrenter. Vi venter på hans svar.

Endvidere har vi aftalt med ham, at fra næste år vil vi begynde at lave hensættelser i regnskabet til fremtidige investeringer i nye målere og vandværk.

Bestyrelsen indstiller regnskabet til repræsentantskabets godkendelse.

Børge Grøn-Iversen, kasserer  
26.09.2020.