

Ledespåtegning

Ledelsen aflægger hermed årsrapport for 2015/16 for GHT's Vandværk.


Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven, Erhvervsstyrelsens vejledning om årsregnskaber for mindre vandværker, der aflægger årsregnskab efter årsregnskabsloven (Jan. 2016) samt vandværkets vedtægter.

Årsregnskabet giver et retvisende billede af andelselskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.


Årsrapporten indstilles til repræsentantskabets godkendelse.

Højby, den 14. september 2016

Bestyrelse


Mogens Leth, formand


Kaare Prien


Børge Grøn-Iversen


Kurt Jensen


Poul Jørgensen

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til andelshaverne i GHT's Vandværk

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for GHT's Vandværk for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven. Årsregnskabet aflægges efter årsregnskabslovens bestemmelser, Erhvervsstyrelsens vejledning om årsregnskaber for mindre vandværker, der aflægges årsregnskab efter årsregnskabsloven (Jan. 2016), samt vandværkets vedtægter.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

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, 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 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 vandværkets 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 ledelsen 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.

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af vandværkets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af vandværkets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven, samt vandværkets vedtægter.

Supplerende oplysninger

Vandværket har i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens vejledning om årsregnskaber for mindre vandværker, der aflægger årsregnskab efter årsregnskabsloven, medtaget budgettal som sammenligningstal i resultatopgørelse og noter. Disse budgettal har, som det også fremgår af resultatopgørelse og noter, ikke været underlagt revision.

Holbæk, den 14. september 2016

Damgaard Revision ApS

CVR-nr.: 33 07 44 41



René K. Damgaard

Registreret revisor

medlem af FSR - danske revisorer

Resultatopgørelse for tiden 1. juli - 30. juni

| Note | 2015/16 | 2014/15 | Budget 2015/16 (1.000) | Budget 2016/17 (1.000) |
|---|-------------------|-------------------|------------------------------|------------------------------|
| 1. Nettoomsætning | 2.706.290 | 2.674.868 | 2.696 | 2.859 |
| Variable omkostninger: | | | | |
| 2. Driftsomkostninger | -1.204.812 | -1.406.086 | -1.449 | -1.524 |
| 3. Drift af varevogn | -37.092 | -36.872 | -43 | -38 |
| Variable omkostninger i alt | -1.241.904 | -1.442.958 | -1.492 | -1.562 |
| Dækningsbidrag | 1.464.386 | 1.231.910 | 1.204 | 1.297 |
| Kapacitetsomkostninger: | | | | |
| 4. Administrationsomkostninger | -520.011 | -538.941 | -571 | -598 |
| Kapacitetsomkostninger i alt | -520.011 | -538.941 | -571 | -598 |
| Indtjeningsbidrag | 944.375 | 692.969 | 633 | 699 |
| Afskrivninger: | | | | |
| Bygninger | -43.940 | -43.940 | -44 | -44 |
| Ledningsnet | -16.368 | -16.368 | -17 | -17 |
| Boringer | -514.089 | -521.094 | -521 | -514 |
| Andre anlæg og driftsmateriel | -30.643 | -79.722 | -78 | -125 |
| Avance ved salg af anlægsaktiver | 0 | 3.500 | 0 | 0 |
| Afskrivninger i alt | -605.040 | -657.624 | -660 | -700 |
| Resultat før finansielle poster | 339.335 | 35.345 | -27 | -1 |
| Finansielle poster: | | | | |
| 5. Finansielle indtægter | 32.718 | 26.931 | 19 | 13 |
| 6. Finansielle omkostninger | -16 | -7.075 | 0 | 0 |
| Finansielle poster i alt | 32.702 | 19.856 | 19 | 13 |
| Resultat før ekstraordinære poster | 372.037 | 55.201 | -8 | 12 |
| Ekstraordinære poster: | | | | |
| Årets afholdte omkostninger til udskiftning af vandmålere | -635.816 | 0 | 0 | 0 |
| Ekstraordinære poster i alt | -635.816 | 0 | 0 | 0 |
| Resultat før skat | -263.779 | 55.201 | -8 | 12 |
| Skat af årets resultat | -5.951 | -7.250 | 0 | -7 |
| Årets resultat | -257.828 | 62.451 | -8 | 5 |
| Forslag til resultatdisponering | | | | |
| Overført til overdækning jf. vedtægterne §28 | -269.730 | 47.951 | | |
| Ialt | -269.730 | 47.951 | | |

Balance pr. 30. juni

| Note | 2015/16 | 2014/15 |
|---------------------------------------|------------------|------------------|
| AKTIVER: | | |
| ANLÆGSAKTIVER: | | |
| Materielle anlægsaktiver: | | |
| 7. Ejendommen, Strandvej 55 | 1.316.751 | 1.360.691 |
| 8. Maskiner og borer | 3.142.721 | 3.656.810 |
| 9. Ledningsnet | 107.678 | 124.046 |
| 10. Maskiner og inventar m.v. | 177.736 | 192.159 |
| Materielle anlægsaktiver i alt | 4.744.886 | 5.333.706 |
| Anlægsaktiver i alt | 4.744.886 | 5.333.706 |
| OMSÆTNINGSAKTIVER: | | |
| Tilgodehavender: | | |
| Varedebitorer | 43.237 | 13.078 |
| Merværdiafgift | 125.923 | 105.568 |
| Andre tilgodehavender | 102.425 | 101.624 |
| Periodeafgrænsningsposter | 0 | 8.249 |
| Tilgodehavender i alt | 271.585 | 228.519 |
| Værdipapirer: | | |
| Aktier | 30.000 | 0 |
| Obligationer | 569.192 | 433.190 |
| Værdipapirer i alt | 599.192 | 433.190 |
| 11. Likvide beholdninger | 2.211.983 | 2.461.656 |
| Likvide beholdninger i alt | 2.211.983 | 2.461.656 |
| Omsætningsaktiver i alt | 3.082.760 | 3.123.365 |
| AKTIVER I ALT | 7.827.646 | 8.457.071 |

Balance pr. 30. juni

| Note | 2015/16 | 2014/15 |
|--|------------------|------------------|
| PASSIVER: | | |
| GÆLDSFORPLIGTELSER: | | |
| Langfristede gældsforpligtelser: | | |
| 12. Overdækning | 7.437.563 | 7.653.293 |
| Selskabsskat | 46.289 | 40.338 |
| Langfristede gældsforpligtelser i alt | 7.483.852 | 7.693.631 |
| Kortfristede gældsforpligtelser: | | |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 188.297 | 613.157 |
| 13. Anden gæld | 155.497 | 150.283 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | 343.794 | 763.440 |
| Gældsforpligtelser i alt | 7.827.646 | 8.457.071 |
| PASSIVER I ALT | 7.827.646 | 8.457.071 |

14. Eventualposter

15. Pantsætninger