

Glim Vandværk A.M.B.A  
Helvigmaglevej 3  
4000 Roskilde

## ÅRSRAPPORT 2016

## INDHOLDFORTEGNELSE

	Side
Selskabsoplysninger	3
<b>Påtegning</b>	
Ledelsespåtegning	4
Den uafhængige revisors erklæring	5-6
<b>Årsregnskab 1/1 2016 – 31/12 2016</b>	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	8
<b>Balance</b>	
Aktiver	9
Passiver	10

## SELSKABSOPLYSNINGER

### **Selskab:**

Glim Vandværk A.M.B.A  
Helvigmaglevej 3  
4000 Roskilde

CVR. Nr. 34041849  
Bankforbindelse: Arbejdernes Landsbank – Roskilde  
Hjemstedskommune: Lejre  
Regnskabsår: 1./1. – 31./12. 2016

### **Bestyrelse:**

Per Stallknecht (Formand)  
Kari Sørensen (kasserer)  
Jørgen Bagge  
Jette Langenbach  
Ulrik Salmonsén  
Heidi Jensen (Suppleant)  
Daisy Gross (Suppleant)

### **Intern revisor og bilagskontrollant:**

Daisy Gross

### **Ekstern revisor:**

Nicki Frøiland – DEAB I/S

## LEDELSESPÅTEGNING

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 2016 for Glim Vandværk A.M.B.A.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling samt resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse

Glim d. 27. februar 2017

---

Per Stallknecht  
Formand

---

Jørgen Bagge  
Best. medlem

---

Kari Sørensen  
Kasserer

---

Jette Langenbach  
Best. medlem

---

Ulrik Salmonsens  
Best. medlem

Bilag kontrolleret d. 10. februar 2017

Intern revisor og bilagskontrollant

---

Daisy Gross

## **DEN UAFHÆNGIGE REVISORS PÅTEGNING**

**Til medlemmerne i Glim Vandværk**

### **Påtegning på årsregnskabet**

Vi har revideret årsregnskabet for Glim Vandværk for regnskabsåret 1. januar 2016 – 31. december 2016, omfattende ledelsespåtegning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsrapporten aflægges efter årsregnskabsloven.

### **Ledelsens ansvar for årsregnskabet**

Ledelsen har ansvaret for at udarbejde og aflægge et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Dette ansvar omfatter udformning, implementering og opretholdelse af interne kontroller, der er relevante for at udarbejde og aflægge et årsregnskab, der giver et retvisende billede uden væsentlig fejlinformation, uanset om fejlinformationen skyldes besvigelser eller fejl, samt valg og anvendelse af en hensigtsmæssig regnskabspraksis og udøvelse af regnskabsmæssige skøn, som er rimelige efter omstændighederne.

### **Revisor ansvar og den udførte revision**

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført vores revision i overensstemmelse med danske revisionsstandarder. Disse standarder kræver at vi lever op til etiske krav samt planlægger og udfører revisionen med henblik på at opnå høj grad af sikkerhed for, at årsregnskabet ikke indeholder væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter handlinger for at opnå revisionsbevis for de beløb og oplysninger, der er anført i årsregnskabet. De valgte handlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om fejlinformationen skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderinger overvejer revisor interne kontroller, der er relevante for selskabet udarbejdelse og aflæggelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede, med henblik på at udforme revisionshandling, der er passende for omstændighederne, men ikke med det formål at udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere stillingtagen til, om den af ledelsen anvendte regnskabspraksis er passende, om de af ledelsen udøvende regnskabsmæssige skøn er rimelige samt en vurdering af 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 selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt at resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2016 er i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Glim d. 4. februar 2017



---

Nicki Frøiland

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

### Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb der vedrører regnskabsåret.

### Resultatopgørelsen

#### Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted- Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget.

#### Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter

#### Balancen

Materielle anlægsaktiver

De materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid

Der foretages afskrivninger med saldometoden (4 %) over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstid.

Nyt vandværk                      25 – 30 år

Glim Vandværk  
 Helvigmaglevej 3  
 4000 Roskilde

---

Resultatopgørelse for perioden 1. januar til 31. december 2016.

---

<b>Nettoomsætning</b>			<b>2015</b>
Vandindtægt	kr.	112.369	121.977
Gebyr vandafgift + mæglerbesvarelser	kr.	700	400
Måler aflæsningsgebyr retur fra kommune	kr.	1.092	
<b>Nettoomsætning</b>	kr.	<b>114.161</b>	<b>122.377</b>
<b>Produktionsomkostninger</b>	kr.		
Afgift af ledningsført vand	kr.	26.187	22.126
EL, varme m.v.	kr.	13.493	10.137
Gartner	kr.	11.000	8.600
Vandanalyser	kr.	3.200	3.348
Reparation og vedligeholdelse	kr.	91.324	17.136
Produktionsomkostninger i alt	kr.	145.204	61.348
<b>Administrationsomkostninger</b>	kr.		
Kontingenter og forsikring	kr.	6.163	5.874
Gebyrer	kr.	443	427
Tab på tidligere ejere	kr.		
Generalforsamling/møder	kr.	3.273	3.998
Kontorartikler m.v.	kr.	1.460	779
Administrationsomkostninger i alt	kr.	11.309	11.098
Ekstraordinære udgifter/gavekurve	kr.		
Ekstraordinære indtægter	kr.		
<b>Resultat før renter og afskrivning</b>	<b>kr.</b>	<b>42.731</b>	<b>49.929</b>
Afskrivning	kr.	20.711	21.575
<b>Resultat før renter</b>	<b>kr.</b>	<b>63.442</b>	<b>28.354</b>
Renteindtægter	kr.	1.465	1.465
Renteudgifter	kr.	0	
Nettorenter	kr.	1.465	1.465



**Årets resultat (underskud)**

<b>kr.</b>	<b>-62.278</b>	<b>29.819</b>
------------	----------------	---------------

Glim Vandværk  
Helvigmaglevej 3  
4000 Roskilde

---

**Balance**

---

**Aktiver****Anlægsaktiver**

Nyt vandværk 2009 samt tilgang 2011	kr.	660.413		660.413
Tilgang i året	kr.	0		
Tidligere års afskrivninger	kr.	142.628	121.053	
Årets afskrivninger (4 % saldo)	kr.	20.711	163.339	22.473
				<u>142.628</u>

<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>kr.</b>	<b>497.074</b>		<b>517.784</b>
----------------------------	------------	----------------	--	----------------

**Tilgodehavender:**

Tilgodehavende salg vand (restance)	Kr.	
Forsikringssager	Kr.	

**Omsætningsaktiver**

Bankkonto - drift	kr.	38.670		102.724
Kassekredit	kr.			
Højrentekonto	kr.	415.359		414.334
				<u>414.334</u>

<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>kr.</b>	<b>454.030</b>		<b>517.058</b>
--------------------------------	------------	----------------	--	----------------

<b>Aktiver i alt</b>	<b>kr.</b>	<b>951.104</b>		<b>1.034.843</b>
----------------------	------------	----------------	--	------------------

---

---

Glim Vandværk  
Helvigmaglevej 3  
4000 Roskilde

---

## Balance

---

### Passiver

#### Egenkapital

Egenkapital primo	kr.	1.013.806	1.013.806
Benyttet hensættelse	Kr.	30.700	

Årets resultat	kr.	-62.278	-881
----------------	-----	---------	------

<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>kr.</b>	<b>982.229</b>	<b>1.013.806</b>
---------------------------	------------	----------------	------------------

<b>Hensættelseskonto</b>	<b>Kr.</b>		<b>30.700</b>
--------------------------	------------	--	---------------

#### Skyldige omkostninger

Gartner	Kr.		
---------	-----	--	--

#### Kortfristede gældsforpligtelser

Moms	kr.	-31.125	-9.664
------	-----	---------	--------

<b>Passiver i alt</b>	<b>kr.</b>	<b>951.104</b>	<b>1.014.918</b>
-----------------------	------------	----------------	------------------

---

**Noter:**

**Note 1.**

Div. værktøj	kr.	150,32
Serviceeftersyn	kr.	2.500,00
Transientbeskyttelse	kr.	8.793,00
Dahlgaard	kr.	26.492,95
Telia/YouSee	kr.	345,29
Malerarbejde	kr.	36.500,00
Hoffmann	kr.	11.933,00
Hoffmann	kr.	1.020,10
Vandspejlsmåler	kr.	<u>3.590,00</u>
<b>Total</b>	<b>kr.</b>	<b><u>91.324,66</u></b>