

Gunderød Vandværk a.m.b.a

CVR-nummer: 38516027

ÅRSRAPPORT
1. januar - 31. december 2019

Vedtaget på a.m.b.a. ordinære generalforsamling, den ²⁹/₆ 2020


dirigent

Administrator:


Vandservice

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Administrator- og bestyrelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4

Ledelsesberetning mv.

Foreningsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2019

Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	10
Balance, aktiver	11
Balance, passiver	12
Noter	13

Gunderød Vandværk a.m.b.a

ADMINISTRATOR- OG BESTYRELSESPÅTEGNING

Undertegnede har aflagt årsrapport for Gunderød Vandværk a.m.b.a.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A.

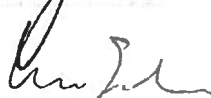
Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar til 31. december 2019.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kokkedal, den 10/6 2020

Administrator



Vandservice


Kokkedal, den 10/6 2020

Bestyrelse


Søren Hansen
Formand


Minor Eriksen


Andreas Lindemann


Sten Bay Jørgensen

Helle Handreck



DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Til andelshaverne i Gunderød Vandværk a.m.b.a.

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Gunderød Vandværk a.m.b.a for perioden 1. januar - 31. december 2019, der omfatter resultatopgørelse, balance, og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabslovens bestemmelser samt andelsselskabets vedtægter.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2019 i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser samt andelsselskabets 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 vandværkes 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:

- 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

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

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.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Frederiksberg, den 10/6 2020

Revision København

Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab VBR
CVR nr. 34452342



Bo Andersen
Statsautoriseret revisor
mne2300

FORENINGSOPLYSNINGER

Foreningen	Gunderød Vandværk a.m.b.a Karlebovej 44 2980 Kokkedal
	Telefon: 29 88 64 19
	CVR-nr: 38516027
	Kommune: Fredensborg
	Kundenr 14239851
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Bestyrelse	Søren Hansen, formand Andreas Lindemann Helle Handreck Minor Eriksen Sten Bay Jørgensen
Administrator	Vandservice Karlebovej 44 C 2980 Kokkedal
Revisor	Revision København Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab VBR Nimbusparken 24, 3. sal. 2000 Frederiksberg

LEDELSESBERETNING

Der blev i 2019 udpumpet 61.723 m³, hvoraf 440 m³ blev købt via nødforbindelsen på Fredtoftevej, der blev aktiveret i maj, hvor det var tørt i Vores område. Der har stort set ikke været vandspild, så Vi skal ikke betale strafafgift.

Vandværket har fungeret normalt og drikkevandsprøverne hos forbrugerne har ikke vist overdrivelser af grænseværdierne. I september måned begyndte Vi på en større ombygning af styringen af funktionerne på vandværket, da det blev digitaliseret, så vandværkspasserne og andre bestyrelsesmedlemmer hjemmefra kan overvåge den daglige drifts og evt. gribe ind, hvis problemerne er på vej i driften. Hver morgen kan Vi læse på driftskurven om der er utætheder på ledningsnettet. Der skal helst være et par timer på natten uden forbrug og det er oftest normalen.

Hvis der er forbrug i det pågældende tidsrun bliver opmærksomheden skærpet, men oftest er det måske en vandhane, der er utæt eller glemt at blive lukket. Der er p.t. enkelte deltaljer, der endnu ikke er helt på plads og der arbejdes på at få arbejdet tilendebragt. Der har i ombygningsprocessen været en fint samarbejde med vandværkets elektriker og et firma fra Værløse, der er specialister i digitale processer på vandværker.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsrapporten for Gunderød Vandværk a.m.b.a er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A.

Formålet med årsrapporten er at give et retvisende billede af vandværkes aktiviteter for regnskabsperioden.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

RESULTATOPGØRELSEN

Indtægter

Vandafgift vedrørende regnskabsperioden indgår i resultatopgørelsen efter faktureringsprincippet.

Indtægter fra rykkergebyrer, måleraflæsningsgebyr m.v. indtægtsføres i takt med administrators modtagelse af oplysninger om indbetalte indtægter. Disse indtægter er således ikke nødvendigvis periodiseret fuldt ud i regnskabsperioden.

Omkostninger

Omkostninger vedrørende regnskabsperioden indgår i resultatopgørelsen, når den retslige betalingsforpligtelse opstår.

Finansielle poster

Finansielle indtægter består af renter af bankindeståender.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Grunden er optaget til den offentlige vurdering som er kr. 0.

Digitaliseret styretavler afskrives efter forventet levetid svarende til 10 år

Tilgodehavender

Tilgodehavender værdiansættes til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indlånskonti i pengeinstitutter. Likvide beholdninger måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter værdipapirer optaget til handel på et reguleret marked, der måles til dagsværdien på balancedagen. Dagsværdien opgøres på grundlag af den senest noterede salgskurs.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Egenkapital

"Overført resultat mv." indeholder akkumuleret resultat.

Overdækning

Overdækning er et udtryk for, at vandværket har haft større indtægter end krævet i forhold til "hvile i sig selv"-princippet. Posten reguleres hvert år med årets over- eller underdækning (se også afsnittet "nettoomsætning").

Øvrige gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser værdiansættes til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR - 31. DECEMBER 2019

	2019 kr.	2018 kr.
1 Nettoomsætning	882.230	460.984
Indtægter i alt	882.230	460.984
2 Produktionsomkostninger	-336.411	-189.306
3 Distributionsomkostninger	-295.159	-71.813
4 Administrationsomkostninger	-212.733	-199.339
5 Afskrivninger m.v.	-36.052	0
Omkostninger i alt	-880.355	-460.458
Resultat før finansielle poster	1.875	526
6 Finansielle indtægter	1.088	5.583
Finansieringsomkostninger	-2.963	-6.109
Finansiering i alt	-1.875	-526
Årets resultat	0	0
Forslag til resultatdisponering:		
Overført til "Overført resultat m.v.":		

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2019 AKTIVER

	2019 kr.	2018 kr.
Grunde og bygninger	0	0
Styretavler m.m.	324.467	0
Materielle anlægsaktiver i alt	324.467	0
Anlægsaktiver	324.467	0
7 Andre tilgodehavender	43.081	72.747
Periodeafgrænsningsposter	1.408	0
Tilgodehavender i alt	44.489	72.747
Værdipapirer	11.668	11.659
Værdipapirer og kapitalandele i alt	11.668	11.659
8 Likvide beholdninger	1.464.991	1.182.281
Omsætningsaktiver	1.521.148	1.266.687
AKTIVER	1.845.615	1.266.687

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2019 PASSIVER	2019 kr.	2018 kr.
Reserve for opskrivning af vandværkets grund	-4.480	-4.480
9 Egenkapital	-4.480	-4.480
10 Overdækning	1.704.468	1.251.449
Hensatte forpligtelser	1.704.468	1.251.449
11 Øvrig anden gæld	145.628	19.719
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	145.627	19.718
Gældsforpligtelser	145.627	19.718
PASSIVER	1.845.615	1.266.687
12 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		
13 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

NOTER	2019	2018
	kr.	kr.
1 Nettoomsætning		
Faste afgifter	196.683	196.167
Tilslutningsafgift	475.700	11.000
Forbrug efter måler	598.856	517.838
Målerafgift	58.255	58.100
Rykkergebyrer	3.650	4.800
Flytte- og andre gebyrer	2.100	2.250
Diverse indtægter	5	0
Overdækning	-453.019	-329.171
	882.230	460.984
2 Produktionsomkostninger		
Køb af vand	15.610	644
Vedligeholdelse, vandværk	121.804	52.240
Etablering af målerbrønde	3.101	23.273
Vandmålere	0	9.977
Strømforbrug	34.096	43.750
Løn, driftspersonale	117.686	30.459
Lovpligtige forsikringer	7.333	6.951
Levnedsmiddelkontrollen	35.841	21.082
Godtgørelse miljøbeskyttelse	940	930
	336.411	189.306
3 Distributionsomkostninger		
Vedligeholdelse, ledningsnet	295.159	55.030
Tinglysning af deklamationer	0	16.783
	295.159	71.813

NOTER	2019	2018
	kr.	kr.
4 Administrationsomkostninger		
Formandshonorar	18.700	18.300
Abonnementer	2.920	2.910
Kontingenter	4.871	4.793
Kontorartikler	4.386	2.057
Porto	4.000	3.150
Gebyrer	4.449	4.950
Opkrævningsservice	5.959	5.831
Honorar Landinspektøren	9.829	0
Telefonomkostninger	2.202	2.343
Bredbånd	4.018	0
Revisorhonorar	9.800	9.500
EDB-programmer	20.580	19.668
Administrationshonorar	114.800	112.350
Generalforsamling	4.825	3.750
Mødeudgifter, internt	0	2.895
Repræsentation	1.394	4.301
Tab på debitorer	0	2.541
	212.733	199.339
5 Afskrivninger m.v.		
Afskrivninger styretavler	36.052	0
	36.052	0
6 Finansielle indtægter		
Renter, debitorer	139	139
Aktieudbytte	940	924
Retur fra Skat	0	4.520
Kursgevinst værdipapirer	9	0
	1.088	5.583

NOTER	2019 kr.	2018 kr.
7 Andre tilgodehavender		
Tilgodehavende iøvrigt	23.411	23.272
Tilgode tilslutningsafgift	0	-1.000
Tilgodehavende vandafgift	18.218	1.537
Tilgodehavende moms	0	44.090
Tilgodehavende statsafgift	1.452	4.848
	43.081	72.747
8 Likvide beholdninger		
Nordea, konto nr. 4393-645763 nemkonto	147.690	412.891
Nordea, konto nr. 6285-997613	248.445	349.384
Nordea, konto nr. 4393-645984	152.728	153.015
Danske Bank, konto nr. 9982809	916.128	266.991
	1.464.991	1.182.281
9 Egenkapital		
Reserve for opskrivning af vandværkets grund		
Saldo primo	-4.480	-4.480
	-4.480	-4.480
Egenkapital før andre reserver	-4.480	-4.480
	-4.480	-4.480
10 Overdækning		
Overdækning pr. 1. januar	1.251.449	922.278
Årets overdækning jvf. note 1	453.019	329.171
	1.704.468	1.251.449

NOTER	2019	2018
	kr.	kr.
11 Øvrig anden gæld		
Skyldig A-skat	19.531	4.012
Skyldig moms	101.562	0
Skyldige omkostninger	24.535	15.707
	145.628	19.719

12 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Vandværket har ingen eventualaktiver eller -forpligtelser.

13 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Vandværket har ikke pantsat aktiver eller stillet anden form for sikkerhed.