

Årsrapport
for
Gammel Swebølle Vandværk
for perioden **1/10 2018 til 30/9 2019**

ÅRSRAPPORT 2018/18

Stamoplysninger

Gammel Svebølle Vandværk
C/O Søren Rudow
Gl. Svebøllevej 6
4470 Svebølle

CVR-nummer: 30 50 28 68

Bestyrelse

Formand	Lars Peter Petersen
Kasserer	Arne Søborg Andersen
Næstformand	Torben Andersen
Bestyrelsesmedlem	Kim Olsen
Bestyrelsesmedlem	Martin Petersen

Godkendt på vandværkets generalforsamling, den / 2019

Dirigent:

Bestyrelsespåtegning

Bestyrelsen har aflagt årsrapport for Gammel Svejby Vandværk.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven samt vandværkets vedtægter.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af vandværkets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2019 samt af resultatet for regnskabsåret 1. oktober 2018 – 30. september 2019.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gammel Svejby, den __/__/2019

Bestyrelsen:

Lars Peter Petersen
Formand

Arne Søborg Andersen
Kasserer

Torben Andersen
Næstformand

Kim Olsen
Bestyrelsesmedlem

Martin Petersen
Bestyrelsesmedlem

Folkevalgte revisorers påtegning

Som folkevalgte revisor for Gammel Svebølle Vandværk har vi revideret årsregnskabet.

Revisionen er udført i overensstemmelse med almindelige anerkendte revisionsprincipper for 1. oktober 2018 til 30. september 2019.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med lovgivningens og vedtægternes krav til regnskabsaflæggelse, og giver efter vores opfattelse et retvisende billede af aktiver og passiver, den økonomiske stilling samt resultat.

Gammel Svebølle, den __/__ 2019

Søren Rudow
Folkevalgt revisor

Erik Jensen
Folkevalgt revisor

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Gammel Svejle Vandværk er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A samt vandværkets vedtægter.

Formålet med årsrapporten er at give et retvisende billede af vandværkets aktiviteter for regnskabsperioden, og vise, om de budgetterede og hos medlemmerne opkrævede beløb er tilstrækkelige.

Anvendt regnskabspraksis er ændret, så vandværket benytter de bestemmelser, der findes i årsregnskabsloven. Sammenligningstal er tilpasset ny regnskabspraksis. Praksis uddybes nedenfor.

Resultatopgørelsen

Opstillingsform

Resultatopgørelsen er opstillet, så denne bedst viser vandværkets aktiviteter i det forløbne regnskabsår.

I resultatopgørelsen indgår ureviderede budgettal for regnskabsåret og det kommende år. De er udelukkende medtaget til orientering og for at vise sammenhængen mellem de budgetterede og de realiserede tal.

Nettoomsætning

Nettoomsætning fra vandsalg m.v. indregnes i resultatopgørelsen, hvis levering og risiko-overgang har fundet sted i løbet af regnskabsåret. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og afgifter.

Vandværket er underlagt det generelle "hvile i sig selv"-princip, hvorfor der årligt opgøres en over- eller underdækning. Denne beregnes som årets indtægter fratrukket årets omkostninger. En eventuel overdækning anføres som en negativ indtægt ("der er opkrævet for meget"), mens en eventuel underdækning anføres som et tillæg til indtægterne ("der er opkrævet for lidt").

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter alle regnskabsårets omkostninger, der kan henføres til vandværkets indvinding af vand, herunder også personaleomkostninger og maskinpark, samt vedligeholdelse af og afskrivning på anlæg.

Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger omfatter alle regnskabsårets omkostninger, der kan henføres til vandværkets distribution af vand, herunder også personaleomkostninger samt vedligeholdelse af og afskrivning på anlæg.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter alle regnskabsårets omkostninger til administration og ledelse.

Andre driftsindtægter og omkostninger

Andre driftsindtægter og –omkostninger omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til vandværkets primære aktivitet.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsperioden.

Finansielle indtægter består bl.a. af renter af bankindeståender samt renteindtægter.

Finansielle omkostninger består af regnskabsperiodens rentekomkostninger.

Balancen

Materielle anlægsaktiver.

Vandværkets materielle anlægsaktiver værdiansættes i 2019 til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsperiode:

Bygninger	50 år
Boringer	50 år
Maskinanlæg og installationer	10 år
Ledningsanlæg	40 år
Vandmålere	6 år

Tilgodehavender

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

Underdækning

Underdækning er et udtryk for, at vandværket har haft mindre indtægter end krævet i forhold til hvile i sig selv"-princippet. Posten reguleres hvert år med årets over- eller underdækning

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter under aktiver omfatter afholdte udgifter, der vedrører efterfølgende regnskabsår, samt leveret vand, der endnu ikke er faktureret til forbrugerne.

Værdipapirer

Værdipapirer omfatter børsnoterede aktier, optaget til statusdagens kursværdi.

Øvrige gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser værdiansættes til nominel værdi.

Resultatopgørelse for perioden 1/10 2018 - 30/9 2019

		Realiseret 2018/2019	Realiseret 2017/2018
	Note	kr.	kr.
Nettoomsætning	1	254.441	229.462
Produktionsomkostninger	2	<u>-78.236</u>	<u>-99.395</u>
Bruttoresultat		176.205	130.067
Distributionsomkostninger	3	-79.208	-62.408
Administrationsomkostninger	4	<u>-103.792</u>	<u>-63.749</u>
Resultat af primær drift		-6.795	3.910
Andre driftsindtægter	5	<u>7.836</u>	<u>1.190</u>
Resultat før finansielle poster		1.041	5.100
Finansielle indtægter	6	2.176	2.595
Finansielle omkostninger	7	<u>-3.217</u>	<u>-7.695</u>
Årets resultat		<u>0</u>	<u>0</u>

Balance pr. 30. september 2019

		30.09.2019	30.09.2018
Aktiver	Noter	kr.	kr.
Grunde og bygninger		216.689	241.136
Inventar og installationer		43.135	51.762
Ledningsnet		236.264	257.776
Materielle anlægsaktiver	8	496.088	550.674
Anlægsaktiver i alt		496.088	550.674
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	9	-5.935	63.288
Andre tilgodehavender	10	23.197	20.439
Periodeafgrænsningsposter	11	7.350	7.016
Tilgodehavender i alt		24.612	90.743
Værdipapirer	12	26.880	30.000
Likvide beholdninger	13	1.344.373	1.555.422
Omsætningsaktiver i alt		1.395.865	1.676.165
Aktiver i alt		1.891.953	2.226.839
Passiver	Noter	kr.	kr.
Overdækning primo		1.940.517	1.963.834
Overført årets over-/underdækning		-63.714	-23.317
Overdækning i alt		1.876.803	1.940.517
Leverandører af varer og tjenesteydelser	14	15.150	286.322
Gældsforpligtelser i alt		15.150	286.322
Passiver		1.891.953	2.226.839
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	14		

Noter til resultatopgørelsen

	2018/2019 kr.	2017/2018 kr.
Note 1 Nettoomsætning		
Fast afgift	103.386	101.150
Kubikmeterafgift	87.768	102.564
Gebyrindtægter	-427	2.431
Overdækning (negativ)/underdækning (positiv)	63.714	23.317
Nettoomsætning i alt	254.441	229.462
Note 2 Produktionsomkostninger		
Vedligeholdelse bygninger	1.900	20.195
El til produktion	19.560	21.314
Ejendomsskatter	2.646	2.485
Forsikringer	5.601	4.918
Vandanalyser og boringskontrol	4.313	6.285
Løn, driftspersonale	9.000	9.000
Kørselsgodtgørelse, driftspersonale	2.142	2.124
Afskrivninger	33.074	33.074
Produktionsomkostninger i alt	78.236	99.395
Note 3 Distributionsomkostninger		
Vedligeholdelse ledningsnet og pumpestation	13.168	16.923
Ledningsoplysninger	18.365	2.171
Afskrivninger	47.675	43.314
Distributionsomkostninger i alt	79.208	62.408
Note 4 Administrationsomkostninger		
Løn og honorar bestyrelse	28.000	20.000
Opkrævning	6.780	6.600
Regnskab	5.228	5.100
Kommunelister	1.440	1.428
Persondata	500	0
IT, hjemmeside mv.	3.622	12.317
Kontorartikler og telefon	768	3.171
Faglitteratur, annoncer og kontingenter	3.880	3.556
Porto og gebyrer	4.503	2.853
Kurser	600	0
Øvrige udgifter, bestyrelsesmøder mv.	9.064	6.983
Generalforsamling og Vandværkssamarbejde	1.741	1.741
Tab på debitorer	37.666	0
Administrationsomkostninger i alt	103.792	63.749
Note 5 Andre driftsindtægter		
Andre indtægter	7.836	1.190
Andre driftsindtægter i alt	7.836	1.190

Note 6 Finansielle indtægter

Renteindtægter, bank	1.628	2.595
Udbytte, værdipapirer	548	0
Finansielle indtægter i alt	2.176	2.595

Note 7 Finansielle omkostninger

Renteudgifter bank	97	0
Kurstab, værdipapirer	3.120	7.695
Finansielle omkostninger i alt	3.217	7.695

Noter til balancen**Note 8 Materielle anlægsaktiver**

	Grunde og bygninger	Inventar og installationer	Ledningsnet
Kostpris 1. oktober	1.262.335	86.270	2.856.511
Tilgange	0	0	26.163
Afgang	0	0	0
Kostpris 30. september	1.262.335	86.270	2.882.674
Afskrivninger pr. 1. oktober	1.021.199	34.508	2.598.735
Årets afskrivninger	24.447	8.627	47.675
Afskrivninger vedrørende afgang	0	0	0
Afskrivninger pr. 30. september	1.045.646	43.135	2.646.410
Regnskabsmæssig værdi pr. 30. september	216.689	43.135	236.264

2018/2019
kr.2017/2018
kr.**Note 9 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser**

Tilgodehavender for salg af vand	-5.935	63.288
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser i alt	-5.935	63.288

Note 10 Andre tilgodehavender

Moms	23.197	20.057
Afgift af ledningsført vand	0	382
Andre tilgodehavender i alt	23.197	20.439

Note 11 Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter	7.350	7.016
---------------------------	-------	-------

Note 12 Værdipapirer

Sparekassen Sjælland-Fyn aktier	26.880	30.000
Værdipapirer i alt	26.880	30.000

Note 13 Likvide beholdninger

Sparekassen Sjælland Drift	238.338	451.015
Sparekassen Sjælland Højrente	349.470	349.470
Sparekassen Sjælland Spar S	756.565	754.937
	<u>1.344.373</u>	<u>1.555.422</u>

Note 14 Leverandører af varer og tjenesteydelser

Kreditorer	0	29.080
Skyldige omkostninger/periodeafgrænsningsposter	15.150	257.242
Leverandører af varer og tjenesteydelser i alt	<u>15.150</u>	<u>286.322</u>

Note 14 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen	Ingen
-------	-------