



Årsrapport
for
Gammel Svejby Vandværk
for perioden **1/10 2020 til 30/9 2021**

ÅRSRAPPORT 2020/21

Stamoplysninger

Gammel Svebølle Vandværk
c/o Arne Søborg Andersen
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 / 2021

Dirigent:

Bestyrelsespåtegning

Bestyrelsen har aflagt årsrapport for Gammel Svebølle 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 2021 samt af resultatet for regnskabsåret 1. oktober 2020 – 30. september 2021.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gammel Svebølle, den __/__/2021

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 Svejle Vandværk har vi revideret årsregnskabet.

Revisionen er udført i overensstemmelse med almindelige anerkendte revisionsprincipper for 1. oktober 2020 til 30. september 2021.

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 Svejle, den __/__/2021

Martin Kokborg Pedersen
Folkevalgt revisor

Mona Jensen
Folkevalgt revisor

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Gammel Svebølle 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 renteomkostninger.

Balancen

Materielle anlægsaktiver.

Vandværkets materielle anlægsaktiver værdiansættes i 2020 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 nominal 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 nominal værdi.

Resultatopgørelse for perioden 1/10 2020 - 30/9 2021

		Realiseret 2020/2021	Realiseret 2019/2020
	Note	kr.	kr.
Nettoomsætning	1	210.712	287.188
Produktionsomkostninger	2	<u>-71.583</u>	<u>-140.397</u>
Bruttoresultat		139.129	146.791
Distributionsomkostninger	3	-80.593	-70.784
Administrationsomkostninger	4	<u>-66.164</u>	<u>-68.167</u>
Resultat af primær drift		-7.628	7.840
Andre driftsindtægter	5	<u>1.190</u>	<u>1.180</u>
Resultat før finansielle poster		-6.438	9.020
Finansielle indtægter	6	16.080	657
Finansielle omkostninger	7	<u>-9.642</u>	<u>-9.677</u>
Årets resultat		<u>0</u>	<u>0</u>

Balance pr. 30. september 2021

Aktiver	Noter	30.09.2021	30.09.2020
		kr.	kr.
Grunde og bygninger		185.184	192.243
Inventar og installationer		75.087	89.865
Ledningsnet		140.914	188.589
Materielle anlægsaktiver	8	401.185	470.697
Anlægsaktiver i alt		401.185	470.697
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	9	7.230	1.211
Andre tilgodehavender	10	16.536	23.251
Periodeafgrænsningsposter	11	6.206	6.557
Tilgodehavender i alt		29.972	31.019
Værdipapirer	12	40.500	24.420
Likvide beholdninger	13	1.312.197	1.270.023
Omsætningsaktiver i alt		1.382.669	1.325.462
Aktiver i alt		1.783.854	1.796.159
Passiver	Noter	kr.	kr.
Overdækning primo		1.775.854	1.876.803
Overført årets over-/underdækning		-17.793	-100.947
Overdækning i alt		1.758.061	1.775.856
Leverandører af varer og tjenesteydelser	14	25.793	20.303
Gældsforpligtelser i alt		25.793	20.303
Passiver		1.783.854	1.796.159
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	14		

Noter til resultatopgørelsen

	2020/2021	2019/2020
	kr.	kr.
Note 1 Nettoomsætning		
Fast afgift	100.300	101.150
Kubikmeterafgift	92.392	84.764
Gebyrindtægter	227	327
Overdækning (negativ)/underdækning (positiv)	17.793	100.947
Nettoomsætning i alt	210.712	287.188
Note 2 Produktionsomkostninger		
Vedligeholdelse bygninger	14.979	36.266
El til produktion	11.772	15.994
Ejendomsskatter	2.852	2.804
Forsikringer	5.934	5.579
Vandanalyser og boringskontrol	3.184	27.256
Løn, driftspersonale	9.000	11.250
Kørselsgodtgørelse, driftspersonale	2.024	2.024
Afskrivninger	21.838	39.224
Produktionsomkostninger i alt	71.583	140.397
Note 3 Distributionsomkostninger		
Vedligeholdelse ledningsnet og pumpestation	7.203	16.043
Ledningsoplysninger	2.338	7.066
Statsafgift, ledningstab (Indeholder 2 år)	23.377	0
Afskrivninger	47.675	47.675
Distributionsomkostninger i alt	80.593	70.784
Note 4 Administrationsomkostninger		
Løn og honorar bestyrelse	30.000	30.000
Kørselsgodtgørelse	0	2.028
Opkrævning	10.228	8.537
Regnskab	6.524	5.437
Forsikringer	860	905
IT, hjemmeside mv.	3.260	3.565
Kontorartikler og telefon	2.229	1.416
Faglitteratur, annoncer og kontingenter	4.453	3.839
Porto og gebyrer	4.498	3.614
Konsulentbistand	581	0
Øvrige udgifter, bestyrelsesmøder mv.	1.531	6.976
Generalforsamling og Vandværkssamarbejde	2.000	1.741
Tab på debitorer	0	109
Administrationsomkostninger i alt	66.164	68.167
Note 5 Andre driftsindtægter		
Andre indtægter	1.190	1.180
Andre driftsindtægter i alt	1.190	1.180

Note 6 Finansielle indtægter

Kursgevinster værdipapirer	16.080	0
Udbytte, værdipapirer	0	657
Finansielle indtægter i alt	16.080	657

Note 7 Finansielle omkostninger

Renteudgifter bank	9.642	7.217
Kurstab, værdipapirer	0	2.460
Finansielle omkostninger i alt	9.642	9.677

Noter til balancen**Note 8 Materielle anlægsaktiver**

	Grunde og bygninger	Inventar og installationer	Ledningsnet
Kostpris 1. oktober	1.262.335	147.778	2.882.674
Tilgange	0	0	0
Kostpris 30. september	1.262.335	147.778	2.882.674
Afskrivninger pr. 1. oktober	1.070.092	57.913	2.694.085
Årets afskrivninger	7.059	14.778	47.675
Afskrivninger pr. 30. september	1.077.151	72.691	2.741.760
Regnskabsmæssig værdi pr. 30. september	185.184	75.087	140.914

2020/2021
kr.2019/2020
kr.**Note 9 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser**

Tilgodehavender for salg af vand	7.230	1.211
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser i alt	7.230	1.211

Note 10 Andre tilgodehavender

Moms	16.536	16.390
Afgift af ledningsført vand	0	6.861
Andre tilgodehavender i alt	16.536	23.251

Note 11 Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter	6.206	6.557
---------------------------	-------	-------

Note 12 Værdipapirer

Sparekassen Sjælland-Fyn aktier	40.500	24.420
Værdipapirer i alt	40.500	24.420

Note 13 Likvide beholdninger

Sparekassen Sjælland Drift	219.830	169.882
Sparekassen Sjælland Højrente	345.079	347.535
Sparekassen Sjælland Spar S	747.288	752.606
	<u>1.312.197</u>	<u>1.270.023</u>

Note 14 Leverandører af varer og tjenesteydelser

Afgift af ledningsført vand	17.709	0
Mellemregning EDB-service	0	1.594
Skyldige omkostninger/periodeafgrænsningsposter	8.084	18.709
Leverandører af varer og tjenesteydelser i alt	<u>25.793</u>	<u>20.303</u>

Note 14 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen Ingen