

Årsrapport
for
Gammel Swebølle Vandværk
for perioden 1/10 2021 til 30/9 2022

ÅRSRAPPORT 2021/22

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 / 2022

Dirigent:

Bestyrelsespåtegning

Bestyrelsen har aflagt årsrapport for Gammel Svejle 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 2022 samt af resultatet for regnskabsåret 1. oktober 2021 – 30. september 2022.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gammel Svejle, den __/__/2022

Bestyrelsen:

Lars Peter Petersen
Formand

Arne Søborg Andersen
Kasserer

Torben Andersen
Næstformand

Kim Olsen
Bestyrelsesmedlem

Martin Petersen
Bestyrelsesmedlem

Folkevalgte revisorerers påtegning

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

Revisionen er udført i overensstemmelse med almindelige anerkendte revisionsprincipper for 1. oktober 2021 til 30. september 2022.

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 Svejbold, den __/__/2022

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 risikoovergang 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 2021 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 2021 - 30/9 2022

	2021/2022		2020/2021
	Note	kr.	kr.
Nettoomsætning	1	299.530	210.711
Produktionsomkostninger	2	<u>-99.538</u>	<u>-71.583</u>
Bruttoresultat		199.992	139.128
Distributionsomkostninger	3	-129.773	-80.593
Administrationsomkostninger	4	<u>-70.026</u>	<u>-66.163</u>
Resultat af primær drift		193	-7.628
Andre driftsindtægter	5	<u>1.170</u>	<u>1.190</u>
Resultat før finansielle poster		1.363	-6.438
Finansielle indtægter	6	6.714	16.080
Finansielle omkostninger	7	<u>-8.077</u>	<u>-9.642</u>
Årets resultat		<u>0</u>	<u>0</u>

Balance pr. 30. september 2022

Aktiver	Noter	2021/2022	2020/2021
		kr.	kr.
Grunde og bygninger		178.124	185.183
Inventar og installationer		104.555	75.087
Ledningsnet		452.526	140.914
Materielle anlægsaktiver	8	735.205	401.184
Anlægsaktiver i alt		735.205	401.184
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	9	-23.552	7.230
Andre tilgodehavender	10	36.830	16.536
Periodeafgrænsningsposter	11	4.636	6.206
Tilgodehavender i alt		17.914	29.972
Værdipapirer	12	45.900	40.500
Likvide beholdninger	13	902.892	1.312.197
Omsætningsaktiver i alt		966.706	1.382.669
Aktiver i alt		1.701.911	1.783.853
Passiver	Noter	kr.	kr.
Overdækning primo		1.758.063	1.775.854
Overført årets over-/underdækning		-111.555	-17.792
Overdækning i alt		1.646.508	1.758.062
Leverandører af varer og tjenesteydelser	14	55.403	25.791
Gældsforpligtelser i alt		55.403	25.791
Passiver		1.701.911	1.783.853
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	15		

Noter til resultatopgørelsen

	2021/2022	2020/2021
	kr.	kr.
Note 1 Nettoomsætning		
Fast afgift	106.200	100.300
Kubikmeterafgift	81.224	92.392
Gebyrindtægter	551	227
Overdækning (negativ)/underdækning (positiv)	111.555	17.792
Nettoomsætning i alt	299.530	210.711
Note 2 Produktionsomkostninger		
Vedligeholdelse bygninger	15.289	14.979
Termografering	3.585	0
El til produktion	13.878	11.772
Ejendomsskatter	2.854	2.852
Forsikringer	6.254	5.934
Vandanalyser og boringskontrol	19.889	3.184
Løn, driftspersonale	9.000	9.000
Kørselsgodtgørelse, driftspersonale	2.035	2.024
Afskrivninger	26.754	21.838
Produktionsomkostninger i alt	99.538	71.583
Note 3 Distributionsomkostninger		
Vedligeholdelse ledningsnet og pumpestation	43.679	7.203
Ledningsoplysninger	4.484	2.338
Statsafgift, ledningstab	24.722	23.377
Afskrivninger	56.888	47.675
Distributionsomkostninger i alt	129.773	80.593
Note 4 Administrationsomkostninger		
Løn og honorar bestyrelse	30.000	30.000
Opkrævning	11.324	10.228
Regnskab	6.752	6.524
Forsikringer	860	860
IT, hjemmeside mv.	3.217	3.260
Kontorartikler og telefon	1.259	2.229
Faglitteratur, annoncer og kontingenter	4.712	4.453
Porto og gebyrer	5.339	4.497
Konsulentbistand	0	581
Kurser	100	0
Øvrige udgifter, bestyrelsesmøder mv.	3.197	1.531
Generalforsamling og Vandværkssamarbejde	2.000	2.000
Tab på debitorer	1.266	0
Administrationsomkostninger i alt	70.026	66.163
Note 5 Andre driftsindtægter		
Andre indtægter	1.170	1.190
Andre driftsindtægter i alt	1.170	1.190

Note 6 Finansielle indtægter

Kursgevinster værdipapirer	5.400	16.080
Udbytte, værdipapirer	1.314	0
Finansielle indtægter i alt	6.714	16.080

Note 7 Finansielle omkostninger

Renteudgifter bank	8.077	9.642
Finansielle omkostninger i alt	8.077	9.642

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	49.162	368.500
Kostpris 30. september	1.262.335	196.940	3.251.174
Afskrivninger pr. 1. oktober	1.077.152	72.691	2.741.760
Årets afskrivninger	7.059	19.694	56.888
Afskrivninger pr. 30. september	1.084.211	92.385	2.798.648
Regnskabsmæssig værdi pr. 30. september	178.124	104.555	452.526

2021/2022
kr.2020/2021
kr.**Note 9 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser**

Tilgodehavender for salg af vand	-23.552	7.230
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser i alt	-23.552	7.230

Note 10 Andre tilgodehavender

Moms	36.830	16.536
Andre tilgodehavender i alt	36.830	16.536

Note 11 Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter	4.636	6.206
---------------------------	-------	-------

Note 12 Værdipapirer

Sparekassen Sjælland-Fyn aktier	45.900	40.500
Værdipapirer i alt	45.900	40.500

Note 13 Likvide beholdninger

Sparekassen Sjælland Drift	67.338	219.830
Sparekassen Sjælland Højrente	94.095	345.079
Sparekassen Sjælland Spar S	741.459	747.288
	<u>902.892</u>	<u>1.312.197</u>

Note 14 Leverandører af varer og tjenesteydelser

Afgift af ledningsført vand	24.720	17.707
Kreditorer	23.318	0
Skyldige omkostninger/periodeafgrænsningsposter	7.365	8.084
Leverandører af varer og tjenesteydelser i alt	<u>55.403</u>	<u>25.791</u>

Note 15 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

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