



# Årsrapport

for

**Gammel Svebølle Vandværk**

**for perioden 1/10 2022 til 30/9 2023**

# ÅRSRAPPORT 2022/2023

## 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 Reimar

Godkendt på vandværkets generalforsamling, den / 2023

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 2023 samt af resultatet for regnskabsåret 1. oktober 2022 – 30. september 2023.

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 \_\_/\_\_/2023

### Bestyrelsen:

---

Lars Peter Petersen  
Formand

---

Arne Søborg Andersen  
Kasserer

---

Torben Andersen  
Næstformand

---

Kim Olsen  
Bestyrelsesmedlem

---

Martin Reimar  
Bestyrelsesmedlem

## **Folkevalgte revisorerers påtegning**

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

Revisionen er udført i overensstemmelse med almindelige anerkendte revisionsprincipper for 1. oktober 2022 til 30. september 2023.

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 \_\_/\_\_/2023

---

Martin Kokborg Pedersen  
Folkevalgt revisor

---

Mona 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 2022 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 2022 - 30/9 2023

	2022/2023		2021/2022
	Note	kr.	kr.
<b>Nettoomsætning</b>	1	276.067	299.530
Produktionsomkostninger	2	<u>-117.572</u>	<u>-99.538</u>
<b>Bruttoresultat</b>		<b>158.495</b>	<b>199.992</b>
Distributionsomkostninger	3	-108.492	-129.773
Administrationsomkostninger	4	<u>-72.540</u>	<u>-70.026</u>
<b>Resultat af primær drift</b>		<b>-22.537</b>	<b>193</b>
Andre driftsindtægter	5	<u>1.180</u>	<u>1.170</u>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>-21.357</b>	<b>1.363</b>
Finansielle indtægter	6	21.381	6.714
Finansielle omkostninger	7	<u>-24</u>	<u>-8.077</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>

## Balance pr. 30. september 2023

Aktiver	Noter	2022/2023	2021/2022
		kr.	kr.
Grunde og bygninger		283.765	178.124
Inventar og installationer		124.259	104.555
Ledningsnet		395.686	452.526
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	<b>8</b>	<b>803.710</b>	<b>735.205</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b>803.710</b>	<b>735.205</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	9	-6.210	-23.552
Andre tilgodehavender	10	50.514	36.830
Periodeafgrænsningsposter	11	4.391	4.636
<b>Tilgodehavender i alt</b>		<b>48.695</b>	<b>17.914</b>
<b>Værdipapirer</b>	<b>12</b>	<b>59.220</b>	<b>45.900</b>
<b>Likvide beholdninger</b>	<b>13</b>	<b>880.808</b>	<b>902.892</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>988.723</b>	<b>966.706</b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b>1.792.433</b>	<b>1.701.911</b>
<b>Passiver</b>	<b>Noter</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Overdækning primo		1.646.510	1.758.063
Overført årets over-/underdækning		-50.470	-111.555
<b>Overdækning i alt</b>		<b>1.596.040</b>	<b>1.646.508</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	14	196.393	55.403
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b>196.393</b>	<b>55.403</b>
<b>Passiver</b>		<b>1.792.433</b>	<b>1.701.911</b>
<b>Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>	<b>15</b>		



**Noter til resultatopgørelsen**

	<b>2022/2023</b>	<b>2021/2022</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
<b>Note 1 Nettoomsætning</b>		
Fast afgift	106.200	106.200
Kubikmeterafgift	119.165	81.224
Gebyrindtægter	232	551
Overdækning (negativ)/underdækning (positiv)	50.470	111.555
<b>Nettoomsætning i alt</b>	<b><u>276.067</u></b>	<b><u>299.530</u></b>
<b>Note 2 Produktionsomkostninger</b>		
Vedligeholdelse bygninger	22.844	15.289
Termografering	0	3.585
El til produktion	36.825	13.878
Ejendomsskatter	2.840	2.854
Forsikringer	9.338	6.254
Vandanalyser og boringskontrol	1.429	19.889
Løn, driftspersonale	9.000	9.000
Kørselsgodtgørelse, driftspersonale	1.865	2.035
Afskrivninger	33.431	26.754
<b>Produktionsomkostninger i alt</b>	<b><u>117.572</u></b>	<b><u>99.538</u></b>
<b>Note 3 Distributionsomkostninger</b>		
Vedligeholdelse ledningsnet og pumpestation	7.288	43.679
Ledningsoplysninger	14.450	4.484
Statsafgift, ledningstab	29.914	24.722
Afskrivninger	56.840	56.888
<b>Distributionsomkostninger i alt</b>	<b><u>108.492</u></b>	<b><u>129.773</u></b>
<b>Note 4 Administrationsomkostninger</b>		
Løn og honorar bestyrelse	30.000	30.000
Opkrævning	11.890	11.324
Regnskab	7.186	6.752
Forsikringer	860	860
IT, hjemmeside mv.	3.322	3.217
Kontorartikler og telefon	1.349	1.259
Faglitteratur, annoncer og kontingenter	4.943	4.712
Porto og gebyrer	6.403	5.339
Konsulentbistand	0	0
Kurser	600	100
Øvrige udgifter, bestyrelsesmøder mv.	4.106	3.197
Generalforsamling og Vandværkssamarbejde	1.881	2.000
Tab på debitorer	0	1.266
<b>Administrationsomkostninger i alt</b>	<b><u>72.540</u></b>	<b><u>70.026</u></b>
<b>Note 5 Andre driftsindtægter</b>		
Andre indtægter	1.180	1.170
<b>Andre driftsindtægter i alt</b>	<b><u>1.180</u></b>	<b><u>1.170</u></b>

**Note 6 Finansielle indtægter**

Kursgevinster værdipapirer	13.320	5.400
Udbytte, værdipapirer	1.314	1.314
<b>Finansielle indtægter i alt</b>	<b>21.381</b>	<b>6.714</b>

**Note 7 Finansielle omkostninger**

Renteudgifter bank	24	8.077
<b>Finansielle omkostninger i alt</b>	<b>24</b>	<b>8.077</b>

**Noter til balancen****Note 8 Materielle anlægsaktiver**

	Grunde og bygninger	Inventar og installationer	Ledningsnet
Kostpris 1. oktober	1.262.335	196.940	3.251.174
Tilgange	115.000	43.775	0
Kostpris 30. september	1.377.335	240.715	3.251.174
Afskrivninger pr. 1. oktober	1.084.211	92.385	2.798.648
Årets afskrivninger	9.359	24.071	56.840
Afskrivninger pr. 30. september	1.093.570	116.456	2.855.488
<b>Regnskabsmæssig værdi pr. 30. september</b>	<b>283.765</b>	<b>124.259</b>	<b>395.686</b>

	2022/2023 kr.	2021/2022 kr.
<b>Note 9 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser</b>		
Tilgodehavender for salg af vand	-7.037	-23.552
<b>Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser i alt</b>	<b>-6.210</b>	<b>-23.552</b>

**Note 10 Andre tilgodehavender**

Moms	50.514	36.830
<b>Andre tilgodehavender i alt</b>	<b>50.514</b>	<b>36.830</b>

**Note 11 Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter	4.391	4.636
<b>Periodeafgrænsningsposter i alt</b>	<b>4.391</b>	<b>4.636</b>

**Note 12 Værdipapirer**

Sparekassen Sjælland-Fyn aktier	59.220	45.900
<b>Værdipapirer i alt</b>	<b>59.220</b>	<b>45.900</b>

**Note 13 Likvide beholdninger**

Sparekassen Sjælland Drift	132.602	67.338
Sparekassen Sjælland Højrente	0	94.095
Sparekassen Sjælland Spar S	748.206	741.459
	<u>880.808</u>	<u>902.892</u>

**Note 14 Leverandører af varer og tjenesteydelser**

Afgift af ledningsført vand	29.910	24.720
Kreditorer	166.483	23.318
Skyldige omkostninger/periodeafgrænsningsposter	0	7.365
<b>Leverandører af varer og tjenesteydelser i alt</b>	<u>196.393</u>	<u>55.403</u>

**Note 15 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Ingen Ingen