

# Årsrapport

for

**Gammel Swebølle Vandværk**

**for perioden 1/10 2023 til 30/9 2024**

# ÅRSRAPPORT 2023/2024

## Stamoplysninger

Gammel Svebølle Vandværk  
c/o Arne Søborg Andersen  
Gl. Svebøllevvej 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 / 2024

**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 2024 samt af resultatet for regnskabsåret 1. oktober 2023 – 30. september 2024.

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 \_\_/\_\_/2024

### Bestyrelsen:

---

Lars Peter Petersen  
Formand

---

Arne Søborg Andersen  
Kasserer

---

Torben Andersen  
Næstformand

---

Kim Olsen  
Bestyrelsesmedlem

---

Martin Reimar  
Bestyrelsesmedlem

## Folkevalgte revisorers påtegning

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

Revisionen er udført i overensstemmelse med almindelige anerkendte revisionsprincipper for 1. oktober 2023 til 30. september 2024.

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 Svejby, den \_\_/\_\_/2024

---

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 renteomkostninger.

### **Balancen**

#### **Materielle anlægsaktiver.**

Vandværkets materielle anlægsaktiver værdiansættes i 2023 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 2023 - 30/9 2024

	2023/2024		2022/2023
	Note	kr.	kr.
<b>Nettoomsætning</b>	1	221.904	276.068
Produktionsomkostninger	2	<u>-90.917</u>	<u>-117.572</u>
<b>Bruttoresultat</b>		<b>130.987</b>	<b>158.496</b>
Distributionsomkostninger	3	-68.383	-108.492
Administrationsomkostninger	4	<u>-75.444</u>	<u>-72.541</u>
<b>Resultat af primær drift</b>		<b>-12.840</b>	<b>-22.537</b>
Andre driftsindtægter	5	<u>0</u>	<u>1.180</u>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>-12.840</b>	<b>-21.357</b>
Finansielle indtægter	6	12.840	21.381
Finansielle omkostninger	7	<u>0</u>	<u>-24</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>

## Balance pr. 30. september 2024

<b>Aktiver</b>	Noter	2023/2024	2021/2023
		kr.	kr.
Grunde og bygninger		401.062	283.765
Inventar og installationer		100.188	124.259
Ledningsnet		379.697	395.687
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	<b>8</b>	<b>880.947</b>	<b>803.711</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b>880.947</b>	<b>803.711</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	9	27.070	-6.210
Andre tilgodehavender	10	45.704	50.514
Periodeafgrænsningsposter	11	3.138	4.391
<b>Tilgodehavender i alt</b>		<b>75.912</b>	<b>48.695</b>
<b>Værdipapirer</b>	<b>12</b>	<b>62.100</b>	<b>59.220</b>
<b>Likvide beholdninger</b>	<b>13</b>	<b>831.599</b>	<b>880.808</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>969.611</b>	<b>988.723</b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b>1.850.558</b>	<b>1.792.434</b>
<b>Passiver</b>	<b>Noter</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Overdækning primo		1.596.038	1.646.510
Overført årets over-/underdækning		51.850	-50.471
<b>Overdækning i alt</b>		<b>1.647.888</b>	<b>1.596.039</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	14	202.670	196.395
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b>202.670</b>	<b>196.395</b>
<b>Passiver</b>		<b>1.850.558</b>	<b>1.792.434</b>
<b>Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>	<b>15</b>		



**Noter til resultatopgørelsen**

	2023/2024	2021/2023
	kr.	kr.
<b>Note 1 Nettoomsætning</b>		
Fast afgift	129.800	106.200
Kubikmeterafgift	143.664	119.165
Gebyrindtægter	290	232
Overdækning (negativ)/underdækning (positiv)	-51.850	50.471
<b>Nettoomsætning i alt</b>	<b><u>221.904</u></b>	<b><u>276.068</u></b>
<b>Note 2 Produktionsomkostninger</b>		
Vedligeholdelse bygninger	6.192	22.844
El til produktion	17.779	36.825
Ejendomsskatter	266	2.840
Forsikringer	10.397	9.338
Køb af vand	4.875	0
Vandanalyser og boringskontrol	4.213	1.429
Løn, driftspersonale	9.000	9.000
Kørselsgodtgørelse, driftspersonale	2.179	1.865
Afskrivninger	36.016	33.431
<b>Produktionsomkostninger i alt</b>	<b><u>90.917</u></b>	<b><u>117.572</u></b>
<b>Note 3 Distributionsomkostninger</b>		
Vedligeholdelse ledningsnet og pumpestation	19.112	7.288
Ledningsoplysninger	10.374	14.450
Statsafgift, ledningstab	22.908	29.914
Afskrivninger	15.989	56.840
<b>Distributionsomkostninger i alt</b>	<b><u>68.383</u></b>	<b><u>108.492</u></b>
<b>Note 4 Administrationsomkostninger</b>		
Løn og honorar bestyrelse	30.000	30.000
Opkrævning	12.506	11.890
Regnskab	7.473	7.186
Forsikringer	859	860
IT, hjemmeside mv.	3.508	3.322
Kontorartikler og telefon	3.464	1.349
Faglitteratur, annoncer og kontingenter	5.275	4.943
Porto og gebyrer	6.694	6.404
Kurser	0	600
Øvrige udgifter, bestyrelsesmøder mv.	2.868	4.106
Generalforsamling og Vandværkssamarbejde	1.883	1.881
Tab på debitorer	914	0
<b>Administrationsomkostninger i alt</b>	<b><u>75.444</u></b>	<b><u>72.541</u></b>
<b>Note 5 Andre driftsindtægter</b>		
Andre indtægter	0	1.180
<b>Andre driftsindtægter i alt</b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>1.180</u></b>

**Note 6 Finansielle indtægter**

Renteindtægter, bank	8.208	6.747
Kursgevinster værdipapirer	2.880	13.320
Udbytte, værdipapirer	1.752	1.314
<b>Finansielle indtægter i alt</b>	<b>12.840</b>	<b>21.381</b>

**Note 7 Finansielle omkostninger**

Renteudgifter bank	0	24
<b>Finansielle omkostninger i alt</b>	<b>0</b>	<b>24</b>

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

	Grunde og bygninger	Inventar og installationer	Ledningsnet
Kostpris 1. oktober	1.377.335	240.715	3.251.174
Tilgange	129.241	0	0
Kostpris 30. september	1.506.576	240.715	3.251.174
Afskrivninger pr. 1. oktober	1.093.570	116.456	2.855.487
Årets afskrivninger	11.944	24.071	15.990
Afskrivninger pr. 30. september	1.105.514	140.527	2.871.477
<b>Regnskabsmæssig værdi pr. 30. september</b>	<b>401.062</b>	<b>100.188</b>	<b>379.697</b>

**2023/2024**  
kr.

**2021/2023**  
kr.

**Note 9 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser**

Tilgodehavender for salg af vand	27.070	-7.037
<b>Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser i alt</b>	<b>27.070</b>	<b>-6.210</b>

**Note 10 Andre tilgodehavender**

Moms	45.704	50.514
<b>Andre tilgodehavender i alt</b>	<b>45.704</b>	<b>50.514</b>

**Note 11 Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter	3.138	4.391
<b>Periodeafgrænsningsposter i alt</b>	<b>3.138</b>	<b>4.391</b>

**Note 12 Værdipapirer**

Sparekassen Sjælland-Fyn aktier	62.100	59.220
<b>Værdipapirer i alt</b>	<b>62.100</b>	<b>59.220</b>

**Note 13 Likvide beholdninger**

Sparekassen Sjælland Drift	219.427	132.602
Sparekassen Sjælland Spar S	612.172	748.206
	<u>831.599</u>	<u>880.808</u>

**Note 14 Leverandører af varer og tjenesteydelser**

Afgift af ledningsført vand	22.555	29.912
Kreditorer	161.551	166.483
Skyldige omkostninger/periodeafgrænsningsposter	18.564	0
<b>Leverandører af varer og tjenesteydelser i alt</b>	<u><b>202.670</b></u>	<u><b>196.395</b></u>

**Note 15 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Ingen Ingen