

Årsrapport

for

Gammel Svebølle Vandværk

for perioden 1/10 2015 til 30/9 2016

ÅRSRAPPORT 2015/16

Stamoplysninger

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

CVR-nummer: 30502868

Bestyrelse

Formand	Martin Andersen
Kasserer	Søren Rudow
Næstformand	Torben Andersen
Bestyrelsesmedlem	Kim Olsen
Bestyrelsesmedlem	Kurt Rolsted

Godkendt på vandværkets generalforsamling, den / 2016

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 2016 samt af resultatet for regnskabsåret 1. oktober 2015 – 30. september 2016.

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 __/__/2016

Bestyrelsen:

Formand
Martin Andersen

Kasserer
Søren Rudow

Næstformand
Torben Andersen

Bestyrelsesmedlem
Kim Olsen

Bestyrelsesmedlem
Kurt Rolsted

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 2015 til 30. september 2016.

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 __/__/2016

Navn

Folkevalgt revisor

Arne Andersen

Navn

Folkevalgt revisor

Hanne Sofienfryd

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 den 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 2016 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

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.

Overdækning

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

Øvrige gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser værdiansættes til nominel værdi.

Resultatopgørelse for perioden 1/10 2015 - 30/9 2016

		Realiseret 2015/2016	Realiseret 2014/2015
	Note	kr.	kr.
Nettoomsætning	1	203.152	223.993
Produktionsomkostninger	2	<u>-69.767</u>	<u>-107.285</u>
Bruttoresultat		133.385	116.708
Distributionsomkostninger	3	-84.758	-88.607
Administrationsomkostninger	4	<u>-63.631</u>	<u>-66.524</u>
Resultat af primær drift		-15.004	-38.423
Andre driftsindtægter	5	<u>1.220</u>	<u>3.485</u>
Resultat før finansielle poster		-13.784	-34.938
Finansielle indtægter	6	13.784	34.983
Finansielle omkostninger	7	<u>0</u>	<u>-45</u>
Årets resultat		<u>0</u>	<u>0</u>

Balance pr. 30. september 2016

Aktiver	Noter	30.09.2016	30.09.2015
		kr.	kr.
Grunde og bygninger		290.029	314.476
Inventar og installationer		69.016	77.643
Ledningsnet		58.187	123.466
Materielle anlægsaktiver	8	417.232	515.585
Anlægsaktiver i alt		417.232	515.585
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	9	30.671	94.019
Andre tilgodehavender	10	78.163	15.046
Tilgodehavender i alt		108.834	109.065
Værdipapirer	11	30.150	30.000
Likvide beholdninger	12	1.363.408	1.272.178
Omsætningsaktiver i alt		1.502.392	1.411.243
Aktiver i alt		1.919.624	1.926.828
Passiver	Noter	kr.	kr.
Overdækning primo		1.919.625	1.946.186
Regulering debitorer primo		1.353	0
Overført årets over-/underdækning		-5.215	-26.561
Overdækning i alt		1.915.763	1.919.625
Leverandører af varer og tjenesteydelser	13	3.861	7.203
Gældsforpligtelser i alt		3.861	7.203
Passiver		1.919.624	1.926.828
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	14		

Noter til resultatopgørelsen

	2015/2016 kr.	2014/2015 kr.
Note 1 Nettoomsætning		
Fast afgift	97.260	91.500
Kubikmeterafgift	94.052	94.732
Gebyrindtægter	6.625	11.200
Overdækning (negativ)/underdækning (positiv)	5.215	26.561
Nettoomsætning i alt	<u>203.152</u>	<u>223.993</u>
Note 2 Produktionsomkostninger		
Vedligeholdelse bygninger	1.800	37.720
El til produktion	22.668	21.939
Ejendomsskatter	2.324	2.181
Forsikringer	4.709	4.700
Vandanalyser og boringskontrol	5.192	16.298
Afskrivninger	33.074	24.447
Produktionsomkostninger i alt	<u>69.767</u>	<u>107.285</u>
Note 3 Distributionsomkostninger		
Vedligeholdelse ledningsnet og pumpestation	0	5.700
Ledningsoplysninger	41	0
Statsafgift, ledningstab	10.438	0
Løn, driftspersonale	9.000	9.000
Afskrivninger	65.279	73.907
Distributionsomkostninger i alt	<u>84.758</u>	<u>88.607</u>
Note 4 Administrationsomkostninger		
Løn og honorar bestyrelse	20.000	20.000
Kørselsgodtgørelse	2.188	2.160
Opkrævning	3.267	13.500
IT, hjemmeside mv.	6.575	0
Kontorartikler og telefon	2.965	9.153
Faglitteratur, annoncer og kontingenter	3.267	5.006
Porto og gebyrer	7.606	8.389
Revision	10.000	0
Øvrige udgifter, bestyrelsesmøder mv.	6.122	6.720
Generalforsamling og Vandværkssamarbejde	1.641	1.596
Administrationsomkostninger i alt	<u>63.631</u>	<u>66.524</u>
Note 5 Andre driftsindtægter		
Andre indtægter	1.220	3.485
Andre driftsindtægter i alt	<u>1.220</u>	<u>3.485</u>
Note 6 Finansielle indtægter		
Renteindtægter, bank	12.977	34.983
Kursgevinster værdipapirer	150	0
Udbytte, værdipapirer	657	0
Finansielle indtægter i alt	<u>13.784</u>	<u>34.983</u>
Note 7 Finansielle omkostninger		
Renteudgifter bank	0	45
Finansielle omkostninger i alt	<u>0</u>	<u>45</u>

Noter til balancen

Note 8 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og bygninger	Inventar og installationer	Ledningsnet og vandmålere
Kostpris 1. oktober	1.262.335	86.270	2.611.189
Tilgange	0	0	0
Afgang	0	0	0
Kostpris 30. september	<u>1.262.335</u>	<u>86.270</u>	<u>2.611.189</u>
Afskrivninger pr. 1. oktober	947.859	8.627	2.487.723
Årets afskrivninger	24.447	8.627	65.279
Afskrivninger vedrørende afgang	0	0	0
Afskrivninger pr. 30. september	<u>972.306</u>	<u>17.254</u>	<u>2.553.002</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 30. september	<u>290.029</u>	<u>69.016</u>	<u>58.187</u>

	2015/2016 kr.	2014/2015 kr.
Note 9 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		
Tilgodehavender for salg af vand	30.671	94.019
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser i alt	<u>30.671</u>	<u>94.019</u>

Note 10 Andre tilgodehavender		
Moms	11.584	13.435
Afgift af ledningsført vand	66.579	1.611
Andre tilgodehavender i alt	<u>78.163</u>	<u>15.046</u>

Note 11 Værdipapirer		
Sparekassen Sjælland Garantbeviser	30.150	30.000
Værdipapirer i alt	<u>30.150</u>	<u>30.000</u>

Note 12 Likvide beholdninger		
Sparekassen Sjælland Drift	266.633	188.134
Sparekassen Sjælland Højrente	346.775	821.806
Sparekassen Sjælland Spar S	750.000	262.238
Likvide beholdninger i alt	<u>1.363.408</u>	<u>1.272.178</u>

Note 13 Leverandører af varer og tjenesteydelser		
Kreditorer	3.861	7.203
Leverandører af varer og tjenesteydelser i alt	<u>3.861</u>	<u>7.203</u>

Note 14 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	Ingen	Ingen
--	-------	-------