

**Årsrapport**  
for  
**Gammel Swebølle Vandværk**  
**for perioden 1/10 2016 til 30/9 2017**

# ÅRSRAPPORT 2016/17

## Stamoplysninger

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

**CVR-nummer:** 30502868

### Bestyrelse

Formand	Peter Petersen
Kasserer	Søren Rudow
Næstformand	Torben Andersen
Bestyrelsesmedlem	Kim Olsen
Bestyrelsesmedlem	Martin Petersen

Godkendt på vandværkets generalforsamling, den / 2017

**Dirigent:**

---

## Bestyrelsespåtegning

Bestyrelsen har aflagt årsrapport for Gammel Svejbold 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 2017 samt af resultatet for regnskabsåret 1. oktober 2016 – 30. september 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gammel Svejbold, den \_\_/\_\_ 2017

### Bestyrelsen:

---

Peter Petersen  
Formand

---

Søren Rudow  
Kasserer

---

Torben Andersen  
Næstformand

---

Kim Olsen  
Bestyrelsesmedlem

---

Martin Petersen  
Bestyrelsesmedlem

## Folkevalgte revisorerers påtegning

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

Revisionen er udført i overensstemmelse med almindelige anerkendte revisionsprincipper for 1. oktober 2016 til 30. september 2017.

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 \_\_/\_\_ 2017

---

Arne Andersen  
Folkevalgt revisor

---

Hanne Sofienfryd  
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.

### **Balancen**

#### **Materielle anlægsaktiver.**

Vandværkets materielle anlægsaktiver værdiansættes i 2017 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.

#### **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 2016 - 30/9 2017

		Realiseret 2016/2017	Realiseret 2015/2016
	Note	kr.	kr.
<b>Nettoomsætning</b>	1	165.553	203.152
Produktionsomkostninger	2	<u>-84.858</u>	<u>-78.767</u>
<b>Bruttoresultat</b>		<b>80.695</b>	<b>124.385</b>
Distributionsomkostninger	3	-36.436	-75.758
Administrationsomkostninger	4	<u>-60.451</u>	<u>-63.631</u>
<b>Resultat af primær drift</b>		<b>-16.192</b>	<b>-15.004</b>
Andre driftsindtægter	5	<u>2.420</u>	<u>1.220</u>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>-13.772</b>	<b>-13.784</b>
Finansielle indtægter	6	13.772	13.784
<b>Årets resultat</b>		<u><b>0</b></u>	<u><b>0</b></u>

## Balance pr. 30. september 2017

Aktiver	Noter	30.09.2017	30.09.2016
		kr.	kr.
Grunde og bygninger		265.582	290.029
Inventar og installationer		60.389	69.016
Ledningsnet		55.768	58.187
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	<b>7</b>	<b><u>381.739</u></b>	<b><u>417.232</u></b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b>381.739</b>	<b>417.232</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	8	41.863	30.671
Andre tilgodehavender	9	10.820	78.163
<b>Tilgodehavender i alt</b>		<b><u>52.683</u></b>	<b><u>108.834</u></b>
<b>Værdipapirer</b>	<b>10</b>	<b><u>37.950</u></b>	<b><u>30.150</u></b>
<b>Likvide beholdninger</b>	<b>11</b>	<b><u>1.524.957</u></b>	<b><u>1.363.408</u></b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>1.615.590</b>	<b>1.502.392</b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b>1.997.329</b>	<b>1.919.624</b>
<b>Passiver</b>	<b>Noter</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Overdækning primo		1.915.763	1.919.625
Regulering debitorer primo		0	1.353
Overført årets over-/underdækning		48.070	-5.215
<b>Overdækning i alt</b>		<b><u>1.963.833</u></b>	<b><u>1.915.763</u></b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	12	33.496	3.861
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b><u>33.496</u></b>	<b><u>3.861</u></b>
<b>Passiver</b>		<b>1.997.329</b>	<b>1.919.624</b>

Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

13



## Noter til resultatopgørelsen

	2016/2017	2015/2016
	kr.	kr.
<b>Note 1 Nettoomsætning</b>		
Fast afgift	108.035	97.260
Kubikmeterafgift	98.924	94.052
Gebyrindtægter	6.664	6.625
Overdækning (negativ)/underdækning (positiv)	-48.070	5.215
<b>Nettoomsætning i alt</b>	<b>165.553</b>	<b>203.152</b>
<b>Note 2 Produktionsomkostninger</b>		
Vedligeholdelse bygninger	2.385	1.800
El til produktion	27.026	22.668
Ejendomsskatter	2.335	2.324
Forsikringer	4.804	4.709
Vandanalyser og boringskontrol	4.116	5.192
Løn, driftspersonale	9.000	9.000
Kørselsgodtgørelse, driftspersonale	2.118	0
Afskrivninger	33.074	33.074
<b>Produktionsomkostninger i alt</b>	<b>84.858</b>	<b>78.767</b>
<b>Note 3 Distributionsomkostninger</b>		
Vedligeholdelse ledningsnet og pumpestation	17.693	0
Ledningsoplysninger	2.118	41
Statsafgift, ledningstab	14.206	10.438
Afskrivninger	2.419	65.279
<b>Distributionsomkostninger i alt</b>	<b>36.436</b>	<b>75.758</b>
<b>Note 4 Administrationsomkostninger</b>		
Løn og honorar bestyrelse	20.000	20.000
Kørselsgodtgørelse	0	2.188
Opkrævning - kun en opkrævning i 2015/16	6.513	3.267
Regnskab - 2 år i 2016/17	10.000	0
Kommunelister - 2 år i 2016/17	2.783	0
IT, hjemmeside mv.	1.482	6.575
Kontorartikler og telefon	2.386	2.965
Faglitteratur, annoncer og kontingenter	3.502	3.267
Porto og gebyrer	4.637	7.606
Revision	0	10.000
Øvrige udgifter, bestyrelsesmøder mv.	7.195	6.122
Generalforsamling og Vandværkssamarbejde	1.953	1.641
<b>Administrationsomkostninger i alt</b>	<b>60.451</b>	<b>63.631</b>
<b>Note 5 Andre driftsindtægter</b>		
Andre indtægter - 2 år i 2016/17	2.420	1.220
<b>Andre driftsindtægter i alt</b>	<b>2.420</b>	<b>1.220</b>

**Note 6 Finansielle indtægter**

Renteindtægter, bank	5.304	12.977
Kursgevinster værdipapirer	7.800	150
Udbytte, værdipapirer	668	657
<b>Finansielle indtægter i alt</b>	<b>13.772</b>	<b>13.784</b>

**Noter til balancen****Note 7 Materielle anlægsaktiver**

	Grunde og bygninger	Inventar og installationer	Ledningsnet
Kostpris 1. oktober	1.262.335	86.270	2.611.189
Tilgange	0	0	0
Afgang	0	0	0
Kostpris 30. september	1.262.335	86.270	2.611.189
Afskrivninger pr. 1. oktober	972.306	17.254	2.553.002
Årets afskrivninger	24.447	8.627	2.419
Afskrivninger pr. 30. september	996.753	25.881	2.555.421
<b>Regnskabsmæssig værdi pr. 30. september</b>	<b>265.582</b>	<b>60.389</b>	<b>55.768</b>

**2016/2017**  
kr.**2015/2016**  
kr.**Note 8 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser**

Tilgodehavender for salg af vand	40.653	30.671
Andre debitorer	1.210	0
<b>Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser i alt</b>	<b>41.863</b>	<b>30.671</b>

**Note 9 Andre tilgodehavender**

Moms	10.820	11.584
Afgift af ledningsført vand	0	66.579
<b>Andre tilgodehavender i alt</b>	<b>10.820</b>	<b>78.163</b>

**Note 10 Værdipapirer**

Sparekassen Sjælland-Fyn aktier	37.950	0
Sparekassen Sjælland Garantbeviser	0	30.150
<b>Værdipapirer i alt</b>	<b>37.950</b>	<b>30.150</b>

**Note 11 Likvide beholdninger**

Sparekassen Sjælland Drift	423.145	266.633
Sparekassen Sjælland Højrente	349.372	346.775
Sparekassen Sjælland Spar S	752.440	750.000
<b>Likvide beholdninger i alt</b>	<b>1.524.957</b>	<b>1.363.408</b>

**Note 12 Leverandører af varer og tjenesteydelser**

Afgift af ledningsført vand	13.776	0
Kreditorer	17.342	3.861
Skyldige omkostninger/periodeafgrænsningsposter	2.378	0
<b>Leverandører af varer og tjenesteydelser i alt</b>	<b><u>33.496</u></b>	<b><u>3.861</u></b>

**Note 13 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Ingen

Ingen