

**Årsrapport**  
for  
**Gammel Svebølle Vandværk**  
**for perioden 1/10 2017 til 30/9 2018**

# ÅRSRAPPORT 2017/18

## 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 / 2018

**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 2018 samt af resultatet for regnskabsåret 1. oktober 2017 – 30. september 2018.

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 \_\_/\_\_ 2018

### Bestyrelsen:

---

Peter Petersen  
Formand

---

Søren Rudow  
Kasserer

---

Torben Andersen  
Næstformand

---

Kim Olsen  
Bestyrelsesmedlem

---

Martin Petersen  
Bestyrelsesmedlem

## Folkevalgte revisorers påtegning

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

Revisionen er udført i overensstemmelse med almindelige anerkendte revisionsprincipper for 1. oktober 2017 til 30. september 2018.

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 \_\_/\_\_ 2018

---

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 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 2018 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 2017 - 30/9 2018

		Realiseret 2017/2018	Realiseret 2016/2017
	Note	kr.	kr.
<b>Nettoomsætning</b>	1	221.512	165.553
Produktionsomkostninger	2	<u>-99.395</u>	<u>-84.858</u>
<b>Bruttoresultat</b>		<b>122.117</b>	<b>80.695</b>
Distributionsomkostninger	3	-62.408	-36.436
Administrationsomkostninger	4	<u>-63.749</u>	<u>-60.451</u>
<b>Resultat af primær drift</b>		<b>-4.040</b>	<b>-16.192</b>
Andre driftsindtægter	5	<u>1.190</u>	<u>2.420</u>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>-2.850</b>	<b>-13.772</b>
Finansielle indtægter	6	2.850	13.772
<b>Årets resultat</b>		<u><b>0</b></u>	<u><b>0</b></u>

## Balance pr. 30. september 2018

<b>Aktiver</b>	Noter	30.09.2018	30.09.2017
		kr.	kr.
Grunde og bygninger		241.136	265.583
Inventar og installationer		51.762	60.389
Ledningsnet		257.776	55.768
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	<b>7</b>	<b>550.674</b>	<b>381.740</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b>550.674</b>	<b>381.740</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	8	63.288	41.863
Andre tilgodehavender	9	20.439	10.819
Periodeafgrænsningsposter	10	7.016	0
<b>Tilgodehavender i alt</b>		<b>90.743</b>	<b>52.682</b>
<b>Værdipapirer</b>	<b>11</b>	<b>37.950</b>	<b>37.950</b>
<b>Likvide beholdninger</b>	<b>12</b>	<b>1.555.422</b>	<b>1.524.957</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>1.684.115</b>	<b>1.615.589</b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b>2.234.789</b>	<b>1.997.329</b>
<b>Passiver</b>	<b>Noter</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Overdækning primo		1.963.834	1.915.763
Overført årets over-/underdækning		-15.367	48.070
<b>Overdækning i alt</b>		<b>1.948.467</b>	<b>1.963.833</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	13	286.322	33.496
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b>286.322</b>	<b>33.496</b>
<b>Passiver</b>		<b>2.234.789</b>	<b>1.997.329</b>
<b>Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>	<b>14</b>		



**Noter til resultatopgørelsen**

	2017/2018	2016/2017
	kr.	kr.
<b>Note 1 Nettoomsætning</b>		
Fast afgift	101.150	108.035
Kubikmeterafgift	102.564	98.924
Gebyrindtægter	2.431	6.664
Overdækning (negativ)/underdækning (positiv)	15.367	-48.070
<b>Nettoomsætning i alt</b>	<b>221.512</b>	<b>165.553</b>
<b>Note 2 Produktionsomkostninger</b>		
Vedligeholdelse bygninger	20.195	2.385
El til produktion	21.314	27.026
Ejendomsskatter	2.485	2.335
Forsikringer	4.918	4.804
Vandanalyser og boringskontrol	6.285	4.116
Løn, driftspersonale	9.000	9.000
Kørselsgodtgørelse, driftspersonale	2.124	2.118
Afskrivninger	33.074	33.074
<b>Produktionsomkostninger i alt</b>	<b>99.395</b>	<b>84.858</b>
<b>Note 3 Distributionsomkostninger</b>		
Vedligeholdelse ledningsnet og pumpestation	16.923	17.693
Ledningsoplysninger	2.171	2.118
Statsafgift, ledningstab	0	14.206
Afskrivninger	43.314	2.419
<b>Distributionsomkostninger i alt</b>	<b>62.408</b>	<b>36.436</b>
<b>Note 4 Administrationsomkostninger</b>		
Løn og honorar bestyrelse	20.000	20.000
Opkrævning	6.600	6.513
Regnskab - 2 år i 2016/17	5.100	10.000
Kommunelister - 2 år i 2016/17	1.428	2.783
IT, hjemmeside mv.	12.317	1.482
Kontorartikler og telefon	3.171	2.386
Faglitteratur, annoncer og kontingenter	3.556	3.502
Porto og gebyrer	2.853	4.637
Øvrige udgifter, bestyrelsesmøder mv.	6.983	7.195
Generalforsamling og Vandværkssamarbejde	1.741	1.953
<b>Administrationsomkostninger i alt</b>	<b>63.749</b>	<b>60.451</b>
<b>Note 5 Andre driftsindtægter</b>		
Andre indtægter - 2 år i 2016/17	1.190	2.420
<b>Andre driftsindtægter i alt</b>	<b>1.190</b>	<b>2.420</b>

**Note 6 Finansielle indtægter**

Renteindtægter, bank	2.595	5.304
Kursgevinster værdipapirer	255	7.800
Udbytte, værdipapirer	0	668
<b>Finansielle indtægter i alt</b>	<b>2.850</b>	<b>13.772</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	245.322
Kostpris 30. september	1.262.335	86.270	2.856.511
Afskrivninger pr. 1. oktober	996.752	25.881	2.555.421
Årets afskrivninger	24.447	8.627	43.314
Afskrivninger pr. 30. september	1.021.199	34.508	2.598.735
<b>Regnskabsmæssig værdi pr. 30. september</b>	<b>241.136</b>	<b>51.762</b>	<b>257.776</b>

**2017/2018**  
kr.

**2016/2017**  
kr.

**Note 8 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser**

Tilgodehavender for salg af vand	63.288	40.653
Andre debitorer	0	1.210
<b>Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser i alt</b>	<b>63.288</b>	<b>41.863</b>

**Note 9 Andre tilgodehavender**

Moms	20.057	10.819
Afgift af ledningsført vand	382	0
<b>Andre tilgodehavender i alt</b>	<b>20.439</b>	<b>10.819</b>

**Note 10 Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter	7.016	0
---------------------------	-------	---

**Note 11 Værdipapirer**

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

**Note 12 Likvide beholdninger**

Sparekassen Sjælland Drift	451.015	423.145
Sparekassen Sjælland Højrente	349.470	349.372
Sparekassen Sjælland Spar S	754.937	752.440
<b>1.555.422</b>	<b>1.524.957</b>	

**Note 13 Leverandører af varer og tjenesteydelser**

Afgift af ledningsført vand	0	13.776
Kreditorer	29.080	17.342
Skyldige omkostninger/periodeafgrænsningsposter	257.242	2.378
<b>Leverandører af varer og tjenesteydelser i alt</b>	<b><u>286.322</u></b>	<b><u>33.496</u></b>

**Note 14 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Ingen

Ingen