

Årsrapport
for
Gammel Svejle Vandværk
for perioden 1/10 2019 til 30/9 2020

ÅRSRAPPORT 2019/20

Stamoplysninger

Gammel Svejbold Vandværk
c/o Arne Søborg Andersen
Gl. Svejboldvej 6
4470 Svejbold

CVR-nummer: 30 50 28 68

Bestyrelse

Formand	Lars Peter Petersen
Kasserer	Arne Søborg Andersen
Næstformand	Torben Andersen
Bestyrelsesmedlem	Kim Olsen
Bestyrelsesmedlem	Martin Petersen

Godkendt på vandværkets generalforsamling, den / 2020

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 2020 samt af resultatet for regnskabsåret 1. oktober 2019 – 30. september 2020.

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 __/__ 2020

Bestyrelsen:

Lars Peter Petersen
Formand

Arne Søborg Andersen
Kasserer

Torben Andersen
Næstformand

Kim Olsen
Bestyrelsesmedlem

Martin Petersen
Bestyrelsesmedlem

Folkevalgte revisorers påtegning

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

Revisionen er udført i overensstemmelse med almindelige anerkendte revisionsprincipper for 1. oktober 2019 til 30. september 2020.

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 Svejbold, den __/__/2020

Martin Kokborg Pedersen
Folkevalgt revisor

Erik 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 2019 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 2019 - 30/9 2020

		Realiseret 2019/2020	Realiseret 2018/2019
	Note	kr.	kr.
Nettoomsætning	1	287.188	254.441
Produktionsomkostninger	2	<u>-140.397</u>	<u>-78.236</u>
Bruttoresultat		146.791	176.205
Distributionsomkostninger	3	-70.784	-79.208
Administrationsomkostninger	4	<u>-68.167</u>	<u>-103.792</u>
Resultat af primær drift		7.840	-6.795
Andre driftsindtægter	5	<u>1.180</u>	<u>7.836</u>
Resultat før finansielle poster		9.020	1.041
Finansielle indtægter	6	657	2.176
Finansielle omkostninger	7	<u>-9.677</u>	<u>-3.217</u>
Årets resultat		<u>0</u>	<u>0</u>

Balance pr. 30. september 2020

Aktiver	Noter	30.09.2020	30.09.2019
		kr.	kr.
Grunde og bygninger		192.244	216.690
Inventar og installationer		89.865	43.135
Ledningsnet		188.589	236.264
Materielle anlægsaktiver	8	470.698	496.089
Anlægsaktiver i alt		470.698	496.089
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	9	1.211	-5.935
Andre tilgodehavender	10	23.252	23.196
Periodeafgrænsningsposter	11	6.557	7.350
Tilgodehavender i alt		31.020	24.611
Værdipapirer	12	24.420	26.880
Likvide beholdninger	13	1.270.021	1.344.373
Omsætningsaktiver i alt		1.325.461	1.395.864
Aktiver i alt		1.796.159	1.891.953
Passiver	Noter	kr.	kr.
Overdækning primo		1.876.803	1.940.517
Overført årets over-/underdækning		-100.947	-63.714
Overdækning i alt		1.775.856	1.876.803
Leverandører af varer og tjenesteydelser	14	20.303	15.150
Gældsforpligtelser i alt		20.303	15.150
Passiver		1.796.159	1.891.953

Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

14

Noter til resultatopgørelsen

	2019/2020 kr.	2018/2019 kr.
Note 1 Nettoomsætning		
Fast afgift	101.150	103.386
Kubikmeterafgift	84.764	87.768
Gebyrindtægter	327	-427
Overdækning (negativ)/underdækning (positiv)	100.947	63.714
Nettoomsætning i alt	287.188	254.441
Note 2 Produktionsomkostninger		
Vedligeholdelse bygninger	36.266	1.900
El til produktion	15.994	19.560
Ejendomsskatter	2.804	2.646
Forsikringer	5.579	5.601
Vandanalyser og boringskontrol	27.256	4.313
Løn, driftspersonale	11.250	9.000
Kørselsgodtgørelse, driftspersonale	2.024	2.142
Afskrivninger	39.224	33.074
Produktionsomkostninger i alt	140.397	78.236
Note 3 Distributionsomkostninger		
Vedligeholdelse ledningsnet og pumpestation	16.043	13.168
Ledningsoplysninger	7.066	18.365
Afskrivninger	47.675	47.675
Distributionsomkostninger i alt	70.784	79.208
Note 4 Administrationsomkostninger		
Løn og honorar bestyrelse	30.000	28.000
Opkrævning	7.002	6.780
Regnskab	5.437	5.228
Kommunelister	1.535	1.440
Persondata	0	500
IT, hjemmeside mv.	3.565	3.622
Kontorartikler og telefon	1.416	768
Faglitteratur, annoncer og kontingenter	3.839	3.880
Porto og gebyrer	3.614	4.503
Kurser	0	600
Øvrige udgifter, bestyrelsesmøder mv.	6.976	9.064
Generalforsamling og Vandværkssamarbejde	1.741	1.741
Tab på debitorer	109	37.666
Administrationsomkostninger i alt	68.167	103.792
Note 5 Andre driftsindtægter		
Andre indtægter	1.180	7.836
Andre driftsindtægter i alt	1.180	7.836

Note 6 Finansielle indtægter

Renteindtægter, bank	0	1.628
Udbytte, værdipapirer	657	548
Finansielle indtægter i alt	657	2.176

Note 7 Finansielle omkostninger

Renteudgifter bank	7.217	97
Kurstab, værdipapirer	2.460	3.120
Finansielle omkostninger i alt	9.677	3.217

Noter til balancen**Note 8 Materielle anlægsaktiver**

	Grunde og bygninger	Inventar og installationer	Ledningsnet
Kostpris 1. oktober	1.262.335	86.270	2.882.674
Tilgange	0	61.508	0
Kostpris 30. september	1.262.335	147.778	2.882.674
Afskrivninger pr. 1. oktober	1.045.645	43.135	2.646.410
Årets afskrivninger	24.446	14.778	47.675
Afskrivninger pr. 30. september	1.070.091	57.913	2.694.085
Regnskabsmæssig værdi pr. 30. september	192.244	89.865	188.589

	2019/2020 kr.	2018/2019 kr.
Note 9 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		
Tilgodehavender for salg af vand	1.211	-5.935
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser i alt	1.211	-5.935

Note 10 Andre tilgodehavender

Moms	16.391	23.196
Afgift af ledningsført vand	6.861	0
Andre tilgodehavender i alt	23.252	23.196

Note 11 Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter	6.557	7.350
---------------------------	-------	-------

Note 12 Værdipapirer

Sparekassen Sjælland-Fyn aktier	24.420	26.880
Værdipapirer i alt	24.420	26.880

Note 13 Likvide beholdninger

Sparekassen Sjælland Drift	169.880	238.338
Sparekassen Sjælland Højrente	347.535	349.470
Sparekassen Sjælland Spar S	752.606	756.565
	<u>1.270.021</u>	<u>1.344.373</u>

Note 14 Leverandører af varer og tjenesteydelser

Mellemregning EDB-service	1.594	0
Skyldige omkostninger/periodeafgrænsningsposter	18.709	15.150
Leverandører af varer og tjenesteydelser i alt	<u>20.303</u>	<u>15.150</u>

Note 14 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen	Ingen
-------	-------