

Sundbylille Vandværk  
Sundbylillevej 46  
Sundbylille  
3600 Frederikssund  
CVR-nr. 25 90 37 57

## ÅRSRAPPORT 2019

Godkendt på vandværkets generalforsamling

**Dato:**

**Dirigent:**

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

## Bestyrelsespåtegning

Bestyrelsen har aflagt årsrapport for Sundbylille Vandværk.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven samt vandværkets vedtægter.

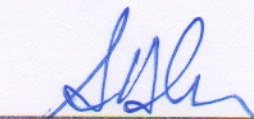
Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af vandværkets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt af resultatet for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2019.

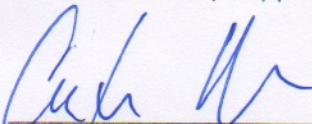
Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, der væsentligt vil kunne påvirke vurderingen af vandværkets finansielle stilling.

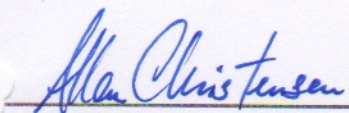
Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Sundbylille, den 8/7 2020

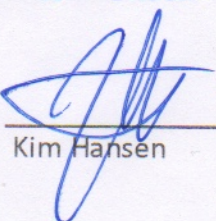
### Bestyrelsen:

  
\_\_\_\_\_  
Anders Nielsen, Suppleant

  
\_\_\_\_\_  
Carsten Madsen, kasserer

  
\_\_\_\_\_  
Allan Christensen, bestyrelsesmedlem

### Intern revisor:

  
\_\_\_\_\_  
Kim Hansen

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Sundbylille 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.

## 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 (øvrige) 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 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.

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsperioden.

Finansielle indtægter består af renter af bankindeståender.

Finansielle omkostninger består af regnskabsperiodens renteomkostninger, bidrag og låneomkostninger.

## **Balancen**

### **Materielle anlægsaktiver**

Vandværkets materielle anlægsaktiver værdiansættes til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på aktivernes forventede brugstid efter følgende principper:

Inventar og installationer 20 år

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender værdiansættes til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af tab. Posten indeholder også tilgodehavender vedrørende leveret vand, der endnu ikke er faktureret til forbrugerne.

### **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 (se også afsnittet "nettoomsætning").

### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter under aktiver omfatter afholdte udgifter, der vedrører efterfølgende regnskabsår.

### **Egenkapital**

"Overført resultat m.v." indeholder akkumuleret resultat.

### **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 (se også afsnittet "nettoomsætning").

### **Gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser værdiansættes til nominel værdi.

## Resultatopgørelse for 2019

	Note	Realiseret 2019 kr.	Realiseret 2018 t.kr.	Budget 2019 t.kr.	Budget 2020 t.kr.
Nettoomsætning	1	68.570	120	100	344
Produktionsomkostninger	2	<u>-38.018</u>	<u>-87</u>	<u>-60</u>	<u>-59</u>
<b>Bruttoresultat</b>		<b>30.552</b>	<b>33</b>	<b>40</b>	<b>285</b>
Distributionsomkostninger	3	-5.299	-5	-10	-256
Administrationsomkostninger	4	<u>-24.661</u>	<u>-26</u>	<u>-28</u>	<u>-29</u>
<b>Resultat af primær drift</b>		<b>592</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	<b>0</b>
Andre driftsindtægter		<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>592</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	<b>0</b>
Finansielle indtægter	5	0	0	0	0
Finansielle omkostninger	6	<u>-592</u>	<u>-2</u>	<u>-2</u>	<u>0</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>
<b>Resultatdisponering:</b>					
Overført resultat		<u>0</u>	<u>0</u>		
		<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>		

## Balance pr. 31. december 2019

<b>Aktiver</b>	<b>Note</b>	<b>2019 kr.</b>	<b>2018 t.kr.</b>
Inventar og installationer	7	113.000	124
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<b>113.000</b>	<b>124</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b><u>113.000</u></b>	<b><u>124</u></b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	8	84	11
Andre tilgodehavender	9	0	0
Periodeafgrænsningsposter		0	0
<b>Tilgodehavender</b>		<b><u>84</u></b>	<b><u>11</u></b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>266.394</b>	<b>248</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b><u>266.478</u></b>	<b><u>259</u></b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b><u>379.478</u></b>	<b><u>383</u></b>

## Balance pr. 31. december 2019

<b>Passiver</b>	<b>Note</b>	<b>2019 kr.</b>	<b>2018 t.kr.</b>
Overført resultat		0	0
<b>Egenkapital i alt</b>	10	<u>0</u>	<u>0</u>
Overdækning	11	342.849	300
Gæld til kreditinstitutter	12	0	29
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>		<u>342.849</u>	<u>329</u>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	13	0	10
Leverandører af varer og tjenesteydelser m.v.	14	36.630	45
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<u>36.630</u>	<u>54</u>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<u>379.478</u>	<u>383</u>
<b>Passiver i alt</b>		<u>379.478</u>	<u>383</u>
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	15		

## Noter

	Realiseret 2019 kr.	Realiseret 2018 t.kr.	Budget 2019 t.kr.	Budget 2020 t.kr.
<b>Note 1. Nettoomsætning</b>				
Fast afgift	38.350	38	38	46
Kubikmeterafgift	71.043	78	70	82
Tilslutningsbidrag	0	0	0	0
Gebyrer	1.649	1	0	0
Overdækning / Underdækning	-42.472	2	-8	216
	<b>68.570</b>	<b>120</b>	<b>100</b>	<b>344</b>

### Note 2. Produktionsomkostninger

Vedligeholdelse bygninger	0	41	0	0
Vedligeholdelse råvandsledning, inst. inventar	0	0	6	3
Vedligeholdelse boringer	0	0	8	2
El	2.649	3	3	3
Vandanalyser og boringskontrol	5.323	11	12	24
Vandafledningsafgift og renovation	0	0	0	0
Løn, driftspersonale	2.912	5	5	0
Teknisk bistand og rådgivning	15.834	15	15	16
Forsikringer	0	0	0	0
Afskrivninger, installationer og inventar	11.300	11	11	11
	<b>38.018</b>	<b>87</b>	<b>60</b>	<b>59</b>

### Note 3. Distributionsomkostninger

Vedligeholdelse, ledningsnet	0	0	5	250
El	5.299	5	5	6
Teknisk bistand og rådgivning	0	0	0	0
	<b>5.299</b>	<b>5</b>	<b>10</b>	<b>256</b>



	Realiseret 2019 kr.	Realiseret 2018 t.kr.	Budget 2019 t.kr.	Budget 2020 t.kr.
<b>Note 4. Administrationsomkostninger</b>				
Forsikring	5.319	2	5	6
Annoncer	0	0	0	0
Porto og gebyrer	4.035	11	8	5
Kontorartikler	0	0	1	1
Telefon	566	1	0	1
It, hjemmeside, server, mv.	455	0	0	1
Kontingenter, faglitteratur og licenser	3.332	3	3	4
Regnskabsføring	8.000	8	8	8
Forbrugerinformation	0	0	0	0
Generalforsamling	1.767	1	2	2
Vandværkssamarbejde	700	1	1	1
Gaver og blomster	487	0	0	0
Tab på debitorer	0	-1	0	0
	<u>24.661</u>	<u>26</u>	<u>28</u>	<u>29</u>

#### Note 5. Finansielle indtægter

Renteindtægter, bank	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

#### Note 6. Finansielle omkostninger

Kommunekredit	592	2	2	0
Øvrige renter og gebyrer	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>592</u>	<u>2</u>	<u>2</u>	<u>0</u>

	<b>2019</b>	<b>2018</b>
	<b>kr.</b>	<b>t.kr.</b>
<b>Note 7. Materielle anlægsaktiver</b>		
<b>Inventar og installationer</b>		
Kostpris 1. januar	226.000	226
Tilgang	0	0
Afgang	0	0
Kostpris 31. december	<u>226.000</u>	<u>226</u>
Afskrivninger pr. 1. januar	101.700	90
Årets afskrivninger	11.300	11
Afskrivninger vedrørende afgang	0	0
Afskrivninger pr. 31. december	<u>113.000</u>	<u>102</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december	<u>113.000</u>	<u>124</u>
<b>Note 8. Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser</b>		
Tilgodehavender brutto	84	11
Nedskrivning til imødegåelse af tab	0	0
	<u>84</u>	<u>11</u>
<b>Note 9. Andre tilgodehavender</b>		
Moms	0	0
Afgift af ledningsført vand	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Note 10. Egenkapital</b>		
Overført resultat pr. 1. januar	0	0
Årets resultat	0	0
Egenkapital 31. december	<u>0</u>	<u>0</u>

	<b>2019</b>	<b>2018</b>
	<b>kr.</b>	<b>t.kr.</b>
<b>Note 11. Overdækning</b>		
Overdækning pr. 1. januar	300.376	303
Årets overdækning, jf. note 1	<u>42.472</u>	<u>-2</u>
Overdækning pr. 31. december	<u>342.849</u>	<u>300</u>
Heraf kortfristet del (jf. kommende års budget)	<u>0</u>	<u>0</u>
Heraf langfristet del	<u>342.849</u>	<u>300</u>

**Note 12. Gæld til kreditinstitutter**

Kommunekredit	<u>0</u>	<u>38</u>
	<u>0</u>	<u>38</u>
Heraf kortfristet del	<u>0</u>	<u>10</u>
Langfristet del	<u>0</u>	<u>29</u>

**Note 13. Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser**

Overdækning, jf. note 13	0	0
Gæld til kreditinstitutter, jf. note 14	<u>0</u>	<u>10</u>
	<u>0</u>	<u>10</u>

**Note 14. Leverandør af varer og tjenesteydelser m.v.**

Moms	10.256	12
Afgift af ledningsført vand	26.374	32
Øvrig gæld	0	0
Forudbetalte vandrestancer	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>36.630</u>	<u>45</u>

**Note 15. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.