

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### **Regnskabsgrundlag:**

Grundvandssamarbejdet i Vordingborg Kommune A.m.b.a. er omfattet af årsregnskabsloven. Regnskabet aflægges som A-virksomhed, hvilket medfører at der er krav til opstilling af aktiver og passiver, men valgfrihed ved udformning af resultatopgørelsen.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med almindelig anerkendte regnskabsprincipper. Der er anvendt følgende regnskabspraksis:

### **RESULTATOPGØRELSE:**

Indtægtskriterium:

Indtægter og omkostninger er periodiseret således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

Udkast

**RESULTATOPGØRELSE**  
**1. JANUAR TIL 31. DECEMBER 2013**

	2013	2012
<b>Indtægter</b>		
Vandværker:		
Bidrag	324.775	338.330
Renter	842	843
<b>Indtægter i alt</b>	<b>325.617</b>	<b>339.173</b>
<b>Udgifter</b>		
Administration og registrering		
Vordingborg Forsyning	0	10.772
<b>Administration og registrering i alt</b>	<b>0</b>	<b>10.772</b>
Lukning af brønde og boringer		
Brøndbore	351.350	146.100
<b>Lukning af brønde og boringer i alt</b>	<b>351.350</b>	<b>146.100</b>
Hjemmeside		
Etablering	0	0
Drift	36	264
<b>Hjemmeside i alt</b>	<b>36</b>	<b>264</b>
Reklameartikler		
Folder	0	5.841
<b>Reklameartikler i alt</b>	<b>0</b>	<b>5.841</b>
Kontormateriale		
Kontorartikler	0	594
Porto og gebyrer	777	946
<b>Kontormateriale i alt</b>	<b>777</b>	<b>1.540</b>
Møder		
Generalforsamling	0	2.400
Fortæring brøndinspektion	0	817
<b>Møder i alt</b>	<b>0</b>	<b>3.217</b>
Befordring		
Kørsel i egen bil	3.297	5.590
<b>Befordring i alt</b>	<b>3.297</b>	<b>5.590</b>
Bestyrelsen		
Bestyrelsesgodtgørelse	13.000	13.000
<b>Bestyrelsen i alt</b>	<b>13.000</b>	<b>13.000</b>
Revisorbistand		
Revisorhonorar	11.700	12.970
<b>Bestyrelsen i alt</b>	<b>11.700</b>	<b>12.970</b>
<b>Udgifter i alt</b>	<b>380.160</b>	<b>199.294</b>
<b>Resultat</b>	<b>-54.543</b>	<b>139.879</b>

Resultatopgørelsen er excl. moms

## BALANCE PR. 31. DECEMBER 2013

	2013	2012
<b>AKTIVER</b>		
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Tilgodehavender		
Debitorer	5.144	13.021
Moms	20.184	37.136
<b>Tilgodehavender i alt</b>	<b>25.328</b>	<b>50.157</b>
Likvidebeholdninger		
Vordingborg Bank, konto nr. 1012416	20.173	25.148
Vordingborg Bank, konto nr. 1012424	248.138	273.641
<b>Likvidebeholdninger i alt</b>	<b>268.311</b>	<b>298.789</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>293.639</b>	<b>348.946</b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b>293.639</b>	<b>348.946</b>
<b>PASSIVER</b>		
EGENKAPITAL		
Saldo pr. 1. januar	335.556	195.677
Årets resultat	-54.543	139.879
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>281.013</b>	<b>335.556</b>
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE		
Skyldige omkostninger	12.626	13.390
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b>12.626</b>	<b>13.390</b>
<b>Passiver i alt</b>	<b>293.639</b>	<b>348.946</b>

## BUDGETTER

	2014	2015	2016	2017
<b>Indtægter</b>				
Vandværker:				
Bidrag	210.000	325.000	340.000	355.000
Renter	1.000	1.200	1.400	1.600
<b>Indtægter i alt</b>	<b>211.000</b>	<b>326.200</b>	<b>341.400</b>	<b>356.600</b>
<b>Udgifter</b>				
Adm. og registrering				
Vordingborg Forsyning	30.000	30.000	30.000	30.000
<b>Adm. og registrering i alt</b>	<b>30.000</b>	<b>30.000</b>	<b>30.000</b>	<b>30.000</b>
Lukning af brønde og borer				
Brøndbore	330.000	242.000	253.000	269.100
<b>Adm. og registrering i alt</b>	<b>330.000</b>	<b>242.000</b>	<b>253.000</b>	<b>269.100</b>
Teknisk bistand				
Rådgiver	5.000	4.000	3.000	2.500
<b>Teknisk bistand i alt</b>	<b>5.000</b>	<b>4.000</b>	<b>3.000</b>	<b>2.500</b>
Hjemmeside				
Drift og reklamemateriale	12.000	2.000	2.000	2.000
<b>Hjemmeside i alt</b>	<b>12.000</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>
Kontormateriale				
Kontorhold	2.000	1.500	1.500	1.500
Telefon og porto	0	0	0	0
<b>Kontormateriale i alt</b>	<b>2.000</b>	<b>1.500</b>	<b>1.500</b>	<b>1.500</b>
Møder				
Bestyrelsesmøder	3.500	3.500	3.500	3.500
<b>Møder i alt</b>	<b>3.500</b>	<b>3.500</b>	<b>3.500</b>	<b>3.500</b>
Befordring				
Kørsel i egen bil	5.000	5.000	5.000	5.000
<b>Befordring i alt</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>
Bestyrelsen i alt				
Bestyrelsesgodtgørelse	15.000	15.000	15.000	15.000
<b>Bestyrelsen i alt</b>	<b>15.000</b>	<b>15.000</b>	<b>15.000</b>	<b>15.000</b>
Revisorbistand				
Revisorhonorar	12.000	10.000	10.000	10.000
<b>Revisorbistand i alt</b>	<b>12.000</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>
<b>Diverse</b>	<b>5.000</b>	<b>3.200</b>	<b>3.400</b>	<b>3.000</b>
<b>Resultat</b>	<b>-208.500</b>	<b>10.000</b>	<b>15.000</b>	<b>15.000</b>

Resultatbudgettets poster er excl. moms