

Sletterhage Vandværk Andelselskab

Årsrapport for året 2022

STAMOPLYSNINGER

Navn Sletterhage Vandværk Andelsselskab
Sletterhagevej 39, Ørby
8420 Knebel
CVR nr.: 49218257

Bestyrelse Sven Weel Jensen, formand
Susanne Grønvaldt, kasserer
Jørn Glad, sekretær

Administrator Djurs Vand Erhverv
Hans Winthers Vej 3
8400 Ebeltoft

Revision Arne Gynther

Godkendt på vandværkets generalforsamling, den / - 2023

Dirigent:

BESTYRELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen har aflagt årsrapporten for Sletterhage Vandværk Andelsselskab.

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 2022 samt af resultatet for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2022.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Helgenæs, den

Bestyrelse:

Sven Weel Jensen
Formand

Susanne Grønvaldt
Kasserer

Jørn Glad
Sekretær

ADMINISTRATORS ERKLÆRING

Til interessenterne i Sletterhage Vandværk Andelsselskab.

Vi har opstillet årsrapporten for Sletterhage Vandværk Andelsselskab for regnskabsperioden 1. januar til 31. december 2022.

Årsrapporten er baseret på egen foretagens bogføring, samt oplysninger fra Sletterhage Vandværk Andelsselskab's ledelse.

Selskabets ledelse har ansvaret for årsrapporten.

GENERALFORSAMLINGSVALGTE REVISORERS PÅTEGNING

Som generalforsamlingsvalgt revisor for Sletterhage Vandværk Andelsselskab har jeg revideret årsregnskabet for 1. januar – 31. december 2022. Revisionen er udført i overensstemmelse med almindelige anerkendte revisionsprincipper.

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.

Supplerende oplysninger

Vi har ikke foretaget revision af budget for 2023, idet revisionen forudsætter realiserede og beløbsmæssige registrerede handlinger.

Helgenæs, den

Arne Gynther
Generalforsamlingsvalgt revisor

Tina Norsgaard Moslund
Administrator

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Sletterhage Vandværk Andelsselskab 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 uændret, i forhold til tidligere år.

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.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter alle regnskabsårets omkostninger, der kan henføres til vandværkets indkøb 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.

Andre driftsindtægter og omkostninger

Andre driftsindtægter og –omkostninger omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til Vandværkets primære aktivitet, herunder eksempelvis udleje af jord eller antenneplads.

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 og kursgevinster på obligationer.

Finansielle omkostninger består af regnskabsperiodens rentekomkostninger og bidrag vedrørende prioritetsgæld, amortiserede kurstab og låneomkostninger fra optagelse af lån.

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:

Bygninger	20 år
Inventar og installationer	10 år
Ledningsnet	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.

Periodeafgrænsningsposter

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

Værdipapirer

Værdipapirer omfatter børsnoterede obligationer, optaget til statusdagens kursværdi.

Egenkapital

”Overført resultat m.v.” indeholder akkumuleret resultat.

Øvrige gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser værdiansættes til nominel værdi.

LEDELSESBERETNING

Hovedaktiviteter

Selskabets aktiviteter har i lighed med tidligere år bestået i levering af drikkevand til forbrugerne i vandværkets forsyningsområde.

Begivenheder i regnskabsåret:

Forbrugssteder:

Ved udgangen af regnskabsåret havde værket 276 forbrugere og der afregnes via 282 målere.

	2022	2021	2020	2019
<i>Solgt vand:</i>				
Målt hos forbrugerne, m3	10.403	11.720	12.741	10.306
<i>Indkøbt vand:</i>				
Fra Helgenæsvand, m3	11.295	12.669	13.499	11.141

Ledninger:

Intet at bemærke

Vandmålere:

Ingen udskiftninger

Analyser:

Offentliggøres på vandværkets hjemmeside.

Administration:

Administrationen er pr. 01.01.17 overdraget til Djurs Vand Erhverv.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabets afslutning indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

RESULTATOPGØRELSE FOR 2022

Note	2022	2021	Budgettal	2022
			(ej revideret)	
	2023			
1 Nettoomsætning	244.929	254.696	274.760	276.000
2 Produktionsomkostninger	71.052	152.655	129.000	166.000
Bruttoresultat	173.877	102.041	145.760	110.000
3 Distributionsomkostninger	160.886	114.894	140.000	163.900
4 Administrationsomkostninger	45.367	35.802	45.250	41.000
Resultat af primær drift	-32.377	-48.655	-39.490	-94.900
5 Andre driftsindtægter	0	0	0	0
Resultat før finansielle poster	-32.377	-48.655	-39.490	-94.900
6 Finansielle indtægter	0	500	0	0
7 Finansielle udgifter	4.113	4.256	0	4.000
ÅRETS RESULTAT	-36.490	-52.411	-39.490	-98.900

BALANCE 31. DECEMBER

A K T I V E R

	2022	2021
MATERIELL EANLÆGSAKTIVER		
8 Bygning og ledningsnet	267.907	123.645
Målere og målerbrønde	152.048	174.548
	<u>419.955</u>	<u>298.193</u>
MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER I ALT		
	<u>419.955</u>	<u>298.193</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT		
	<u>419.955</u>	<u>298.193</u>
TILGODEHAVENDER		
9 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	372.410	372.868
	<u>372.410</u>	<u>372.868</u>
TILGODEHAVENDER I ALT		
	<u>372.410</u>	<u>372.868</u>
10 Likvide beholdninger	406.885	566.481
	<u>406.885</u>	<u>566.481</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT		
	<u>779.295</u>	<u>939.349</u>
AKTIVER I ALT		
	<u>1.199.250</u>	<u>1.237.542</u>

BALANCE 31. DECEMBER P A S S I V E R

	2022	2021
EGENKAPITAL		
Saldo 1. januar	1.081.691	1.134.102
Overført resultat	-36.490	-52.411
11 EGENKAPITAL I ALT	<u>1.045.201</u>	<u>1.081.691</u>
 GÆLDSFORPLIGTELSER		
Skyldig til forbrugere	0	0
12 Leverandører af varer og tjenesteydelser	<u>154.049</u>	<u>155.851</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	<u>154.049</u>	<u>155.851</u>
 PASSIVER I ALT	<u>1.199.250</u>	<u>1.237.542</u>

NOTER TIL RESULTATOPGØRELSEN

Note	2022	2021	Budget 2023	Budget 2022
1 NETTOOMSÆTNING				
Målerleje .	27.400	27.400	28.000	28.000
Fast afgift	120.560	120.560	138.000	138.000
Salg af vand	85.969	84.736	86.760	88.000
Tilslutninger	11.000	22.000	22.000	22.000
Overdækning/underdækning	0	0	0	0
	<u>244.929</u>	<u>254.696</u>	<u>274.760</u>	<u>276.000</u>
2 PRODUKTIONSOMKOSTNINGER				
Køb af vand (11.297 m3 á 6 kr.)	67.782	152.028	125.000	150.000
Vandanalyser	3.270	0	3.000	1.000
Vedligeholdelse	0	627	1.000	15.000
	<u>71.052</u>	<u>152.655</u>	<u>129.000</u>	<u>166.000</u>
3 DISTRIBUTIONSOMKOSTNINGER				
El	1.143	680	500	1.000
Målere og teknisk udstyr, abon. Aflæsning	3.014	5.494	10.000	10.000
Ledningsnet	31.298	20.259	30.000	60.000
Små inventar	1.107	0	2.000	5.000
Digitalkort og ledningsregistrering	17.868	5.561	5.000	5.000
Abonnement Thvilum	7.877	0	0	0
Abonnement Kamstrup	5.680	0	0	0
Erstatning	10.000	0	0	0
Tab på debitorer	0	0	0	0
Subtotal	<u>77.987</u>	<u>31.994</u>	<u>47.500</u>	<u>81.000</u>
Afskrivning ledningsnet	60.400	60.400	70.000	60.400
Afskrivning målere og -brønde	22.500	22.500	22.500	22.500
Subtotal	<u>82.900</u>	<u>82.900</u>	<u>92.500</u>	<u>82.900</u>
Samlet total	<u>160.886</u>	<u>114.894</u>	<u>140.000</u>	<u>163.900</u>

NOTER TIL RESULTATOPGØRELSEN

Note	2022	2021	Budget 2023	Budget 2022
4 ADMINISTRATIONSOMKOSTNINGER				
Kontorartikler	332	1.359	1.000	1.000
Porto og gebyrer	1.799	1.913	2.000	2.000
Telefongodtgørelse	7.274	7.275	8.000	8.000
Revision	0	0	0	0
Administration og bogføring	6.039	3.522	6.000	5.000
EDB-udgifter	6.206	8.357	8.000	10.000
Kørselsudgifter	2.211	251	3.000	3.000
Bestyrelse/personale	0	1.914	2.000	2.000
Kontingenter	750	0	750	600
Faglitteratur	0	0	0	0
Kursusudgifter	1.459	0	1.500	1.000
Skilte - hjertestarter	0	477	0	0
Bestyrelsesmøder	742	174	1.000	400
Generalforsamling	11.574	10.560	12.000	8.000
Gaver & blomster	6.982	0	0	0
	<u>45.367</u>	<u>35.802</u>	<u>45.250</u>	<u>41.000</u>
5 ANDRE DRIFTSINDTÆGTER				
Måleraflæsningsgebyr	0	0	0	0
Målerdata	0	0	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
6 FINANSIELLE INDTÆGTER				
Renteindtægter, bank	0	500	0	0
Kursregulering	0	0	0	0
Udtrukket værdipapirer	0	0	0	0
	<u>0</u>	<u>500</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
7 FINANSIELLE OMKOSTNINGER				
Renteudgifter, bank	4.113	4.256	0	4.000
Gebyr- bank og giro	0	0	0	0
Kurstab ved salg og udtrækning	0	0	0	0
	<u>4.113</u>	<u>4.256</u>	<u>0</u>	<u>4.000</u>

NOTER TIL BALANCEN

Note

8 MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER

	Bygninger og ledningsnet	Målere og målerbrønde	I alt
Saldo 1 januar 2022	1.395.713	713.940	2.102.350
Tilgang - Tilskud	204.662	0	0
	1.600.375	713.940	2.102.350
Afskrivninger			
Saldo 1. januar 2022	1.272.068	539.392	1.811.460
Afskrevet i årets løb	60.400	22.500	
	1.332.468	561.892	1.894.360
REGNSKABSMÆSSIG VÆRDI 31. DECEMBER 2020	267.907	152.048	419.955

	2022	2021
9 TILGODEHAVENDER FRA SALG OG TJENESTEYDELSER		
Tilgodehavender	372.410	372.868
	372.410	372.868
10 LIKVIDE BEHOLDNINGER		
Rønne Sparekasse 230245	1.885	541.481
Garant Kapital Rønne Sparekasse	25.000	25.000
Rønne Sparekasse 250441	380.000	0
Kontant beholdning	0	0
	406.885	566.481
LIKVIDE BEHOLDER I ALT	406.885	566.481

NOTER TIL BALANCEN

Note	2022	2021
11 EGENKAPITAL		
Overført resultat pr 1. januar 2022	205.700	258.111
Årets resultat	-36.490	-52.411
	<hr/>	<hr/>
Egenkapital pr 31. december 2022	169.210	205.700
Tilslutningsafgifter	875.991	875.991
	<hr/>	<hr/>
	1.045.201	1.081.691
	<hr/>	<hr/>
12 LEVERANDØRER AF VARER OG TJENESTEYDELSER		
Diverse kreditorer	31.651	45.048
Skyldig moms	14.255	36.182
Skyldig vandafgift til staten	108.143	74.621
	<hr/>	<hr/>
	154.049	155.851
	<hr/>	<hr/>