

# Sletterhage Vandværk Andelsselskab

Årsrapport for året 2019

## STAMOPLYSNINGER

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

**Bestyrelse** Sven Weel Jensen, formand  
Susanne Grønvaldt, kasserer  
Troels Moll, sekretær

**Administrator** Djurs Vand Erhverv  
Hans Winthers Vej 3  
8400 Ebeltoft

**Revision** Arne Gynther

Godkendt på vandværkets generalforsamling, den / - 2020

**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 2018 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.

Helgenæs, den

### **Bestyrelse:**

---

Sven Weel Jensen  
Formand

---

Susanne Grønvaldt  
Kasserer

---

Troels Moll  
Sekretær

## ADMINISTRATORS ERKLÆRING

### **Til interessenterne i Sletterhage Vandværk Andelsselskab.**

Vi har opstillet årsrapporten for Sletterhage Vandværk Andelsselskab for regnskabsperioden 1. januar til 31. december 2019.

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 2019. 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 2020, idet revisionen forudsætter realiserede og beløbsmæssige registrerede handlinger.

Helgenæs, den

---

Arne Gynther  
Generalforsamlingsvalgt revisor

---

Lone Møller  
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 274 forbrugere og der afregnes via 276 målere.

	2019	2018	2017
<i>Solgt vand:</i>			
Målt hos forbrugerne, m3	10.306	11.778	9.718
<i>Indkøbt vand:</i>			
Fra Helgenæsvand, m3	11.141	12.394	11.022

#### *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 regnskabsårets afslutning indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

## RESULTATOPGØRELSE FOR 2019

Note	2019	2018	Budgettal (ej reviderede)	
			2020	2019
1 Nettoomsætning	245.332	242.495	238.000	238.000
2 Produktionsomkostninger	68.097	85.248	77.000	77.000
<b>Bruttoresultat</b>	177.235	157.247	161.000	161.000
3 Distributionsomkostninger	110.544	95.471	109.900	109.900
4 Administrationsomkostninger	83.116	46.734	48.000	42.900
<b>Resultat af primær drift</b>	-16.425	15.042	3.100	8.200
5 Andre driftsindtægter	0	0	0	0
<b>Resultat før finansielle poster</b>	-16.425	15.042	3.100	8.200
6 Finansielle indtægter	1.638	2.651	0	1.000
7 Finansitelle udgifter	293	223	2.000	100
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	-15.080	17.470	1.100	9.100



## BALANCE 31. DECEMBER

### AKTIVER

	2019	2018
<b>MATERIELL EANLÆGSAKTIVER</b>		
8 Bygning og ledningsnet	244.445	304.845
Målere og målerbrønde	212.246	234.745
	<u>456.691</u>	<u>539.590</u>
<b>MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER I ALT</b>		
	<u>456.691</u>	<u>539.590</u>
<b>ANLÆGSAKTIVER I ALT</b>		
	<u>456.691</u>	<u>539.590</u>
<b>TILGODEHAVENDER</b>		
9 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	358.681	381.947
	<u>358.681</u>	<u>381.947</u>
<b>TILGODEHAVENDER I ALT</b>		
	<u>358.681</u>	<u>381.947</u>
10 Likvide beholdninger	455.673	381.932
	<u>455.673</u>	<u>381.932</u>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT</b>		
	<u>814.354</u>	<u>763.879</u>
<b>AKTIVER I ALT</b>		
	<u>1.271.045</u>	<u>1.303.469</u>

## BALANCE 31. DECEMBER

### PASSIVER

	2019	2018
<b>EGENKAPITAL</b>		
Saldo 1. januar	1.133.913	1.116.443
Overført resultat	-15.080	17.470
<b>11 EGENKAPITAL I ALT</b>	<b>1.118.833</b>	<b>1.133.913</b>
 <b>GÆLDSFORPLIGTELSER</b>		
Skyldig til forbrugere	0	0
<b>12 Leverandører af varer og tjenesteydelser</b>	<b>152.212</b>	<b>169.556</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT</b>	<b>152.212</b>	<b>169.556</b>
 <b>PASSIVER I ALT</b>	 <b>1.271.045</b>	 <b>1.303.469</b>

## NOTER TIL RESULTATOPGØRELSEN

Note	2019	2018	Budget 2020	Budget 2019
<b>1 NETTOOMSÆTNING</b>				
Målerleje	27.300	27.100	27.000	27.000
Fast afgift	120.120	119.240	120.000	120.000
Vandforbrug (10.306 m3)	74.512	85.155	80.000	80.000
Tilslutninger	22.000	11.000	11.000	11.000
Geo Display	1.400	0	0	
Overdækning/underdækning	0	0	0	
	<u>245.332</u>	<u>242.495</u>	<u>238.000</u>	<u>238.000</u>
<b>2 PRODUKTIONSOMKOSTNINGER</b>				
Køb af vand	66.846	74.364	66.000	66.000
Vandanalyser	781	774	1.000	1.000
Vedligeholdelse	470	10.110	10.000	10.000
	<u>68.097</u>	<u>85.248</u>	<u>77.000</u>	<u>77.000</u>
<b>3 DISTRIBUTIONSOMKOSTNINGER</b>				
El	1.007	875	1.000	1.000
Målere og teknisk udstyr	6.336	9.003	10.000	10.000
Ledningsnet	20.301	2.693	10.000	15.000
Små inventar	0	0	6.000	1.000
Tab på debitorer	0	0	0	0
<b>Subtotal</b>	<u>27.644</u>	<u>12.571</u>	<u>27.000</u>	<u>27.000</u>
Afskrivning ledningsnet	60.400	60.400	60.400	60.400
Afskrivning målere og -brønde	22.500	22.500	22.500	22.500
<b>Subtotal</b>	<u>82.900</u>	<u>82.900</u>	<u>82.900</u>	<u>82.900</u>
<b>Samlet total</b>	<u>110.544</u>	<u>95.471</u>	<u>109.900</u>	<u>109.900</u>

## NOTER TIL RESULTATOPGØRELSEN

Note	2019	2018	Budget 2020	Budget 2019
<b>4 ADMINISTRATIONSOMKOSTNINGER</b>				
Kontorartikler	1.096	511	1.000	500
Porto og gebyrer	2.056	148	2.000	200
Telefongodtgørelse	7.143	10.553	8.000	11.000
Revision	0	0	0	0
Administration og bogføring	3.497	5.768	5.000	5.000
EDB-udgifter	15.672	12.396	10.000	4.000
Kørselsudgifter	5.052	3.763	5.000	5.000
Repræsentation	2.007	2.768	2.000	2.000
Kontingenter	600	651	600	500
Faglitteratur	260		0	
Kursusudgifter	0	0	1.000	2.000
Digitialkort og ledningsregistrering	37.084	1.450	3.000	2.500
Bestyrelsesmøder	0	0	400	200
Generalforsamling	8.649	8.726	10.000	10.000
	<u>83.116</u>	<u>46.734</u>	<u>48.000</u>	<u>42.900</u>
<b>5 ANDRE DRIFTSINDTÆGTER</b>				
Måleraflæsningsgebyr	0	0	0	0
Målerdata	0	0	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>6 FINANSIELLE INDTÆGTER</b>				
Renteindtægter, bank	1.444	2.492	0	1.000
Udtrukket værdipapirer	194	159	0	0
	<u>1.638</u>	<u>2.651</u>	<u>0</u>	<u>1.000</u>
<b>7 FINANSIELLE OMKOSTNINGER</b>				
Renteudgifter, bank	23	30	2.000	100
Gebyr- bank og giro	0	0	0	0
Kurstab obligationer	270	193	0	0
	<u>293</u>	<u>223</u>	<u>2.000</u>	<u>100</u>

## NOTER TIL BALANCEN

### Note

#### 8 MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER

	Bygninger og ledningsnet	Målere og målerbrønde	I alt
Saldo 1 januar 2019	1.395.713	706.638	2.102.350
Tilgang - Tilskud	0	0	0
	<u>1.395.713</u>	<u>706.638</u>	<u>2.102.350</u>
Afskrivninger			
Saldo 1. januar 2019	1.090.868	471.892	1.562.760
Afskrevet i årets løb	60.400	22.500	
	<u>1.151.268</u>	<u>494.392</u>	<u>1.562.760</u>
<b>REGNSKABSMÆSSIG VÆRDI 31. DECEMBER</b>	<u>244.445</u>	<u>212.246</u>	<u>456.691</u>

#### 9 TILGODEHAVENDER FRA SALG OG TJENESTEYDELSER

	2019	2018
Tilgodehavender	358.681	381.947
	<u>358.681</u>	<u>381.947</u>

#### 10 LIKVIDE BEHOLDNINGER

Sydbank	1.971	1.994
Rønde Sparekasse	428.095	354.061
Garant Kapital Rønde Sparekasse	25.000	25.000
Obligationer	607	877
Kontant beholdning	0	0
<b>LIKVIDE BEHOLDER I ALT</b>	<u>455.673</u>	<u>381.932</u>

## NOTATER TIL BALANCEN

Note	2019	2018
<b>11 EGENKAPITAL</b>		
Overført resultat pr 1. januar 2019	257.922	240.452
Årets resultat	-15.080	17.470
Egenkapital pr 31. december 2019	242.842	257.922
Tilslutningsafgifter	875.991	875.991
	<u>1.118.833</u>	<u>1.133.913</u>
<b>12 LEVERANDØRER AF VARER OG TJENESTEYDELSER</b>		
Diverse kreditorer	34.951	37.311
Skyldig moms	47.255	57.220
Skyldig vandafgift til staten	70.006	75.025
	<u>152.212</u>	<u>169.556</u>