

# Sletterhage Vandværk Andelselskab

Årsrapport for året 2023

## 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** Lisbeth Pedersen

**Revision** Arne Gynther

Godkendt på vandværkets generalforsamling, den / - 2024

**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 2023 samt af resultatet for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2023.

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 2023.

Årsrapporten er baseret på egen foretagens bogføring, samt oplysninger fra Sletterhage Vandværk Andelsselskabs 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 2023. 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 2024, idet revisionen forudsætter realiserede og beløbsmæssige registrerede handlinger.

Helgenæs, den

---

Arne Gynther  
Generalforsamlingsvalgt revisor

## 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 eksklusive 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 280 forbrugere og der afregnes via 286 målere.

	2023	2022	2021	2020
<i>Solgt vand:</i>				
Målt hos forbrugerne, m3	10.002	10.403	11.720	12.741
<i>Indkøbt vand:</i>				
Fra Helgenæsvand, m3	11.164	11.295	12.669	13.499

#### *Ledninger:*

Intet at bemærke

#### *Vandmålere:*

Ingen udskiftninger

#### *Analyser:*

Offentliggøres på vandværkets hjemmeside.

#### *Administration:*

Administrationen varetages siden 1.7.2023 af Lisbeth Pedersen.

### Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

## RESULTATOPGØRELSE FOR 2023

Note	Regnskab		Budgettal (ej revideret)	
	2023	2022	2024	2023
1 Nettoomsætning	331.128	244.929	369.330	274.760
2 Produktionsomkostninger	126.937	71.052	135.000	129.000
<b>Bruttoresultat</b>	204.191	173.877	231.430	145.760
3 Distributionsomkostninger	180.708	160.886	162.500	140.000
4 Administrationsomkostninger	64.143	45.367	49.750	45.250
<b>Resultat af primær drift</b>	-40.660	-32.377	22.080	-39.490
5 Andre driftsindtægter	0	0	0	0
<b>Resultat før finansielle poster</b>	-40.660	-32.377	22.080	-39.490
6 Finansielle indtægter	875	0	1.000	0
7 Finansielle udgifter	-105	4.113	0	0
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	-39.890	-36.490	23.080	-39.490



# BALANCE 31. DECEMBER

## AKTIVER

	2023	2022
<b>MATERIELL EANLÆGSAKTIVER</b>		
8 Ledningsnet	227.212	267.907
Målere og målerbrønde	129.548	152.048
	<u>356.760</u>	<u>419.955</u>
<b>MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER I ALT</b>		
	<u>356.760</u>	<u>419.955</u>
<b>ANLÆGSAKTIVER I ALT</b>		
	<u>356.760</u>	<u>419.955</u>
<b>TILGODEHAVENDER</b>		
9 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	457.270	372.410
	<u>457.270</u>	<u>372.410</u>
<b>TILGODEHAVENDER I ALT</b>		
	<u>457.270</u>	<u>372.410</u>
10 Likvide beholdninger	321.631	406.885
	<u>321.631</u>	<u>406.885</u>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT</b>		
	<u>778.901</u>	<u>779.295</u>
<b>AKTIVER I ALT</b>		
	<u>1.135.661</u>	<u>1.199.250</u>

## BALANCE 31. DECEMBER PASSIVER

	2023	2022
<b>EGENKAPITAL</b>		
Saldo 1. Januar	1.045.201	1.081.691
Afvikling af gammelt Vandværk	-68.000	0
Overført resultat	-39.890	-36.490
<b>11 EGENKAPITAL I ALT</b>	<u>937.311</u>	<u>1.045.201</u>
 <b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b>		
Skyldig til forbrugere	0	0
<b>12 Leverandører af varer og tjenesteydelser</b>	<u>198.350</u>	<u>154.049</u>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT</b>	<u>198.350</u>	<u>154.049</u>
 <b>PASSIVER I ALT</b>	<u>1.135.661</u>	<u>1.199.250</u>

## NOTER TIL RESULTATOPGØRELSEN

Note	2023	2022	Budget 2024	Budget 2023
<b>1 NETTOOMSÆTNING</b>				
Målerafgift	28.500	27.400	28.000	28.000
Fast afgift	199.500	120.560	201.600	138.000
Salg af vand	72.350	85.969	105.930	86.760
Tilslutninger	27.500	11.000	33.000	22.000
Udleje af måleraflæsningsudstyr	3.278			
Overdækning/underdækning	0	0	0	0
	<u>331.128</u>	<u>244.929</u>	<u>369.330</u>	<u>274.760</u>
<b>2 PRODUKTIONSOMKOSTNINGER</b>				
Køb af vand (11.297 m3 á 6 kr.)	111.640	67.782	120.000	125.000
Vandanalyser	15.297	3.270	15.000	3.000
Vedligeholdelse	0	0	0	1.000
	<u>126.937</u>	<u>71.152</u>	<u>135.000</u>	<u>129.000</u>
<b>3 DISTRIBUTIONSOMKOSTNINGER</b>				
El	451	1.142	0	500
Målere og teknisk udstyr, abon. aflæsning	4.969	0	10.000	10.000
Ledningsnet	36.275	31.298	30.000	30.000
Abonnementer (Thvillum og Kamstrup)	0	0	15.000	2.000
Digitalkort og ledningsregistrering	4.275	17.868	5.000	5.000
Abonnement Thvilum	3.643	7.877	0	0
Abonnement Kamstrup	6.195	5.680	0	0
Erstatning	0	10.000	0	0
Renoveringsplan	42.000	0		
Geo Display	0	1.107		
Hosting Ready (andel)		3.014		
Tab på debitorer	0	0	0	0
<b>Subtotal</b>	<u>97.808</u>	<u>77.986</u>	<u>60.000</u>	<u>47.500</u>
Afskrivning ledningsnet	60.400	60.400	80.000	70.000
Afskrivning målere og -brønde	22.500	22.500	22.500	22.500
<b>Subtotal</b>	<u>82.900</u>	<u>82.900</u>	<u>102.500</u>	<u>92.500</u>
<b>Samlet total</b>	<u>180.708</u>	<u>160.886</u>	<u>162.500</u>	<u>140.000</u>

## NOTER TIL RESULTATOPGØRELSEN

Note	2023	2022	Budget 2024	Budget 2023
<b>4 ADMINISTRATIONSOMKOSTNINGER</b>				
Kontorartikler	2.176	332	2.000	1.000
Porto og gebyrer	3.684	1.799	3.000	2.000
Telefongodtgørelse	7.255	7.274	8.000	8.000
Revision	0	0	0	0
Administration og bogføring	6.339	6.039	5.000	6.000
EDB-udgifter	8.499	6.206	5.000	8.000
Kørselsudgifter	2.316	2.211	3.000	3.000
Bestyrelse/personale	0	0		2.000
Kontingenter	0	750	750	750
Kursusudgifter	0	1.459	5.000	1.500
Bestyrelsesmøder	861	742	1.000	1.000
Generalforsamling	15.556	11.574	12.000	12.000
Gaver & blomster	4.956	6.982	0	0
Advokat	12.500	0		
Diverse			5.000	
	<u>64.142</u>	<u>45.368</u>	<u>49.750</u>	<u>45.250</u>
<b>5 ANDRE DRIFTSINDTÆGTER</b>				
Måler aflæsningsgebyr	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	875	0	1.000	0
Kursregulering	0	0	0	0
Udtrukket værdipapirer	0	0	0	0
	<u>875</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>7 FINANSIELLE OMKOSTNINGER</b>				
Renteudgifter, bank	0	4.113	0	0
Gebyr- bank og giro	105	0	0	0
	<u>105</u>	<u>4.113</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>ÅRETS RESULTAT</b>			<u>23.080</u>	<u>-39.490</u>

## NOTER TIL BALANCEN

### Note

#### 8 MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER

		Målere og målerbrønde	I alt
Saldo 1 januar 2023	1.600.375	713.940	2.314.315
Tilgang - Indskud	19.705	0	19.705
	<u>1.620.080</u>	<u>713.940</u>	<u>2.334.020</u>
Afskrivninger			
Saldo 1. januar 2023	1.332.468	561.892	1.894.360
Afskrevet i årets løb	60.400	22.500	82.900
	<u>1.392.868</u>	<u>584.392</u>	<u>1.977.260</u>
<b>REGNSKABSMÆSSIG VÆRDI 31. DECEMBER 2020</b>	<u>227.212</u>	<u>129.548</u>	<u>356.760</u>

	2023	2022
<b>9 TILGODEHAVENDER FRA SALG OG TJENESTEYDELSER</b>		
Tilgodehavender	<u>457.270</u>	<u>372.410</u>
	<u>457.270</u>	<u>372.410</u>

#### 10 LIKVIDE BEHOLDNINGER

Rønde Sparekasse 230245	1.631	1.885
Garant Kapital Rønde Sparekasse	25.000	25.000
Rønde Sparekasse 250441	295.000	380.000
Kontant beholdning	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>LIKVIDE BEHOLDER I ALT</b>	<u>321.631</u>	<u>406.885</u>

## NOTER TIL BALANCEN

Note	2023	2022
<b>11 EGENKAPITAL</b>		
Overført resultat pr 1. januar 2023	169.210	205.700
Ekstraordinær Udgift	-68.000	0
Årets resultat	-39.890	-36.490
	<hr/>	<hr/>
Egenkapital pr 31. december 2023	61.320	169.210
Tilslutningsafgifter	875.991	875.991
	<hr/>	<hr/>
	937.311	1.045.201
	<hr/>	<hr/>
<b>12 LEVERANDØRER AF VARER OG TJENESTEYDELSER</b>		
Diverse kreditorer	38.321	31.651
Skyldig moms	54.439	14.255
Skyldig vandafgift til staten	105.590	108.143
	<hr/>	<hr/>
	198.350	155.851
	<hr/>	<hr/>