

Sletterhage Vandværk Andelsselskab

Årsrapport for året 2021

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 / - 2022

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 2021 samt af resultatet for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2021.

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 2021.

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 2021. 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 2022, 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.

	2021	2020	2019
<i>Solgt vand:</i>			
Målt hos forbrugerne, m3	11.720	12.741	10.306
<i>Indkøbt vand:</i>			
Fra Helgenæsvand, m3	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 2021

Note	2021	2020	Budgettal	2021
			(ej revideret)	
	2021	2020	2022	
1 Nettoomsætning	254.696	302.243	276.000	260.000
2 Produktionsomkostninger	152.655	96.966	166.000	166.000
Bruttoresultat	102.041	205.277	110.000	94.000
3 Distributionsomkostninger	114.894	144.905	163.900	123.900
4 Administrationsomkostninger	35.802	41.794	41.000	41.000
Resultat af primær drift	-48.655	18.578	-94.900	-70.900
5 Andre driftsindtægter	0	0	0	0
Resultat før finansielle poster	-48.655	18.578	-94.900	-70.900
6 Finansielle indtægter	500	580	0	0
7 Finansielle udgifter	4.256	3.889	4.000	4.000
ÅRETS RESULTAT	-52.411	15.269	-98.900	-74.900

BALANCE 31. DECEMBER

AKTIVER

	2021	2020
MATERIELL EANLÆGSAKTIVER		
8 Bygning og ledningsnet	123.645	184.045
Målere og målerbrønde	174.548	193.406
	<hr/>	<hr/>
MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER I ALT	298.193	377.451
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
ANLÆGSAKTIVER I ALT		
	298.193	377.451
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
TILGODEHAVENDER		
9 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	372.868	396.703
	<hr/>	<hr/>
TILGODEHAVENDER I ALT	372.868	396.703
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
10 Likvide beholdninger	566.481	532.355
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT		
	939.349	929.058
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
AKTIVER I ALT		
	1.237.542	1.306.509
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

BALANCE 31. DECEMBER

PASSIVER

	2021	2020
EGENKAPITAL		
Saldo 1. januar	1.134.102	1.118.833
Overført resultat	-52.411	15.269
11 EGENKAPITAL I ALT	<u>1.081.691</u>	<u>1.134.102</u>
 GÆLDSFORPLIGTELSER		
Skyldig til forbrugere	0	0
12 Leverandører af varer og tjenesteydelser	<u>155.851</u>	<u>172.407</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	<u>155.851</u>	<u>172.407</u>
 PASSIVER I ALT	<u>1.237.542</u>	<u>1.306.509</u>

NOTER TIL RESULTATOPGØRELSEN

Note	2021	2020	Budget 2022	Budget 2021
1 NETTOOMSÆTNING				
Målerleje -- 274 forbrugere á 100 kr.	27.400	27.400	28.000	28.000
Fast afgift - 274 forbrugere á 440 kr.	120.560	120.560	138.000	122.000
Vandforbrug - 11.720m ³ á 7,23 kr.	84.736	92.117	88.000	88.000
Tilslutninger	22.000	59.200	22.000	22.000
Geo Display	0	2.966		
Overdækning/underdækning		0		
	<u>254.696</u>	<u>302.243</u>	<u>276.000</u>	<u>260.000</u>
2 PRODUKTIONSOMKOSTNINGER				
Køb af vand (12.669 m ³ á 12 kr.)	152.028	80.994	150.000	150.000
Vandanalyser	0	0	1.000	1.000
Vedligeholdelse	627	15.972	15.000	15.000
	<u>152.655</u>	<u>96.966</u>	<u>166.000</u>	<u>166.000</u>
3 DISTRIBUTIONSOMKOSTNINGER				
El	680	732	1.000	1.000
Målere og teknisk udstyr, abon. Aflæsning	5.494	5.494	10.000	10.000
Ledningsnet	20.259	52.595	60.000	20.000
Små inventar	0	0	5.000	5.000
Digitalkort og ledningsregistrering	5.561	3.184	5.000	5.000
Tab på debitorer	0	0	0	0
Subtotal	<u>31.994</u>	<u>62.005</u>	<u>81.000</u>	<u>41.000</u>
Afskrivning ledningsnet	60.400	60.400	60.400	60.400
Afskrivning målere og -brønde	22.500	22.500	22.500	22.500
Subtotal	<u>82.900</u>	<u>82.900</u>	<u>82.900</u>	<u>82.900</u>
Samlet total	<u>114.894</u>	<u>144.905</u>	<u>163.900</u>	<u>123.900</u>

NOTER TIL RESULTATOPGØRELSEN

Note	2021	2020	Budget 2022	Budget 2021
4 ADMINISTRATIONSOMKOSTNINGER				
Kontorartikler	1.359	360	1.000	1.000
Porto og gebyrer	1.913	2.163	2.000	2.000
Telefongodtgørelse	7.275	7.046	8.000	8.000
Revision	0	0	0	0
Administration og bogføring	3.522	4.696	5.000	5.000
EDB-udgifter	8.357	10.866	10.000	10.000
Kørselsudgifter	251	454	3.000	3.000
Bestyrelse/personale	1.914	3.945	2.000	2.000
Kontingenter	0	600	600	600
Faglitteratur	0	0	0	0
Kursusudgifter	0	1.950	1.000	1.000
Abonnement vandaflæsningsprogram	0	0	0	0
Skilte - hjertestarter	477	0	0	0
Bestyrelsesmøder	174	209	400	400
Generalforsamling	10.560	9.505	8.000	8.000
	<u>35.802</u>	<u>41.794</u>	<u>41.000</u>	<u>41.000</u>
5 ANDRE DRIFTSINDTÆGTER				
Måler aflæsningsgebyr	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	500	580	0	0
Kursregulering	0	0	0	0
Udtrukket værdipapirer	0	0	0	0
	<u>500</u>	<u>580</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
7 FINANSIELLE OMKOSTNINGER				
Renteudgifter, bank	4.256	3.719	4.000	4.000
Gebyr- bank og giro	0	0	0	0
Kurstab ved salg og udtrækning	0	170	0	0
	<u>4.256</u>	<u>3.889</u>	<u>4.000</u>	<u>4.000</u>

Note**8 MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER**

	Bygninger og ledningsnet	Målere og målerbrønde	I alt
Saldo 1 januar 2020	1.395.713	710.298	2.102.350
Tilgang - Tilskud	0	3.642	0
	<u>1.395.713</u>	<u>713.940</u>	<u>2.102.350</u>
Afskrivninger			
Saldo 1. januar 2020	1.211.668	516.892	1.728.560
Afskrevet i årets løb	60.400	22.500	
	<u>1.272.068</u>	<u>539.392</u>	<u>1.811.460</u>
REGNSKABSMÆSSIG VÆRDI 31. DECEMBER 2020	<u>123.645</u>	<u>174.548</u>	<u>298.193</u>

	2021	2020
9 TILGODEHAVENDER FRA SALG OG TJENESTEYDELSER		
Tilgodehavender	372.868	396.703
	<u>372.868</u>	<u>396.703</u>

10 LIKVIDE BEHOLDNINGER

Sydbank	0	0
Rønde Sparekasse	541.481	507.355
Garant Kapital Rønde Sparekasse	25.000	25.000
Obligationer		0
Kontant beholdning		0
LIKVIDE BEHOLDER I ALT	<u>566.481</u>	<u>532.355</u>

NOTER TIL BALANCEN

Note	2021	2020
11 EGENKAPITAL		
Overført resultat pr 1. januar 2021	258.111	242.842
Årets resultat	-52.411	15.269
Egenkapital pr 31. december 2021	205.700	258.111
Tilslutningsafgifter	875.991	875.991
	<u>1.081.691</u>	<u>1.134.102</u>
12 LEVERANDØRER AF VARER OG TJENESTEYDELSER		
Diverse kreditorer	45.048	48.164
Skyldig moms	36.182	43.084
Skyldig vandafgift til staten	74.621	81.159
	<u>155.851</u>	<u>172.407</u>