

# Årsrapport 2022

for

*Slagballe Bakker Syd Vandværk a.m.b.a*



Godkendt på vandværkets generalforsamling, den 29. juli 2023

Dirigent:

---

## Bestyrelsespåtegning

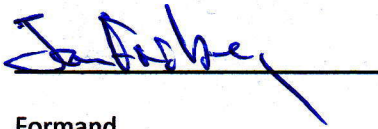
Bestyrelsen har aflagt årsrapport for Slagballe Bakker Syd Vandværk, a.m.b.a.

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 2022.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

**Bestyrelsen:**



Formand

  
Kasserer

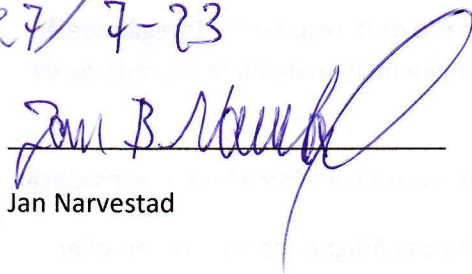
Bestyrelsesmedlem

## Revisorers påtegning

Som folkevalgte revisorer for Slagballe Bakker Syd Vandværk a.m.b.a. har vi revideret årsregnskabet for 2022. Revisionen er udført i overensstemmelse med almindelige anerkendte revisionsprincipper.

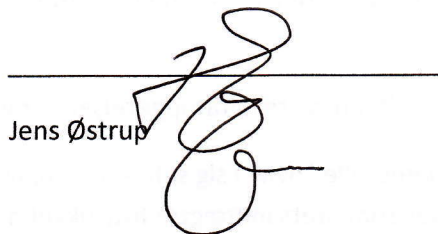
Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med lovgivningens og vedtægternes krav til regnskabsaflæggelse, og giver efter vores opfattelse et retvisende billede af aktiver og passiver, den økonomiske stilling samt resultat.

27/7-23



---

Jan Narvestad



---

Jens Østrup

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Slagballe Bakker Syd Vandværk a.m.b.a. er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser 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 ændret, så vandværket benytter de bestemmelser, der findes i årsregnskabsloven. Praksis uddybes nedenfor. Sidste års tal er tilrettet med hensyn til indregningsmetoder og målegrundlag (grundlag for værdiansættelse) for at skabe reel kontinuitet, og give et mere retvisende billede af regnskabet.

### Resultatopgørelsen

I resultatopgørelsen indgår ureviderede budgettal for regnskabsåret samt driftsresultat for foregående år. De er udelukkende medtaget til orientering og for at vise sammenhængen mellem de budgetterede og de realiserede tal.

Nettoomsætning fra vandsalg indregnes i resultatopgørelsen for vand leveret i det foregående regnskabsår.

Vandværket er underlagt det generelle "hvile i sig selv"-princip, hvorfor der årligt opgøres en over- eller underdækning. Denne beregnes som årets indtægter fratrasket årets omkostninger. En eventuel overdækning anføres som en negativ indtægt ("der er opkrævet for meget"), mens en eventuel underdækning anføres som et tillæg til indtægterne ("der er opkrævet for lidt").

### Balancen

#### Materielle anlægsaktiver.

Vandværkets materielle anlægsaktiver værdiansættes til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på aktivernes forventede brugstid efter følgende principper:

|                |       |
|----------------|-------|
| Bygninger      | 50 år |
| Installationer | 10 år |
| Inventar       | 10 år |
| Ledningsnet    | 75 år |
| Boringer       | 30 år |
| Køretøjer      | 5 år  |
| Maskiner       | 5 år  |

#### Underdækning

Underdækning er et udtryk for, at vandværket har haft mindre indtægter end krævet i forhold til "hvile i sig selv"-princippet. Posten reguleres hvert år med årets over- eller underdækning (se også afsnittet "nettoomsætning").

### Værdipapirer

Værdipapirer omfatter obligationer, optaget til statusdagens kursværdi.

### Egenkapital

Egenkapital bruges kun i forbindelse med indbetaling af andelskapital – ellers bruger vandværket kun begrebet over-/underdækning. Slagballe Bakker Syd Vandværks oprindelige andelskapital er ukendt.

### Overdækning

Overdækning er et udtryk for, at vandværket har haft større indtægter end krævet i forhold til "hvile i sig selv"-princippet. Posten reguleres hvert år med årets over- eller underdækning (se også afsnittet "nettoomsætning").

## Driftsresultat for 01.01.2022 – 31.12.2022

| NOTE  | <u>Indtægter</u>          | <u>Regnskab</u><br><u>2022</u> | <u>Budget</u><br><u>2022</u> | <u>Regnskab</u><br><u>2021</u> |
|-------|---------------------------|--------------------------------|------------------------------|--------------------------------|
|       | Fast afgift               | kr. 31.000,00                  | 30.500                       | 28.500                         |
|       | Vandforbrug               | kr. 25.344,00                  | 37.000                       | 28.044                         |
|       | Grundejerforening         | kr. 0,00                       |                              | 11.200                         |
|       | Nyt medlem                | Kr.0,00                        | 0                            | 100.100                        |
|       | Ledning                   |                                | 0                            | 180.000                        |
|       | <b>Over-/Underdækning</b> | <b>-Kr.9.470,23</b>            | <b>-9.700</b>                | <b>-137.233,04</b>             |
|       | <b>i alt</b>              | <b>kr. 46.873,77</b>           | <b>57.800</b>                | <b>210.611</b>                 |
|       | <b><u>Udgifter</u></b>    |                                |                              |                                |
|       | El                        | Kr. 10.211,86                  | 9.000                        | 5.612                          |
|       | Vandafgift                | kr. 14.766,00                  | 12.000                       | 11.351                         |
|       | Vandanalyse               | kr. 4.341,26                   | 5.000                        | 18.688                         |
|       | FDV-kontingent            | kr. 3.895,75                   | 3.800                        | 3.699                          |
|       | Gebyr                     | Kr. 3.500,00                   | 2.000                        | 1.365                          |
|       | Kontor og porto           | kr. 0,00                       | 1.000                        | 0                              |
|       |                           |                                |                              | 11.200                         |
|       | Filter                    | Kr. 1.945,00                   | 0                            | 18.201                         |
|       | Renovering                | Kr. 931,23                     | 5.000                        | 32.371                         |
|       | Ledning                   | Kr. 00,00                      | 0                            |                                |
|       | Målerbrønd                | Kr.0,00                        | 0                            |                                |
|       | Målerudskiftningr         | kr. 0,00                       | 10.000                       | 0                              |
|       | Generalforsamling         | kr. 5.480,50                   | 4.000                        | 4.385                          |
|       | Kørsel                    | kr. 0,00                       | 0                            | 0                              |
|       | Mal-tek                   | kr. 0,00                       | 0                            | 3.500                          |
|       | diverse                   | Kr. 1.244,39                   | 4.500                        | 95.725                         |
|       | <b>i alt</b>              | <b>kr. 46.315,99</b>           | <b>56.800</b>                | <b>206.098</b>                 |
|       | <b>Renter</b>             | <b>Kr.557,78</b>               | <b>1.000</b>                 | <b>4.513</b>                   |
| 0444. | <b>Udgifter ialt</b>      | <b>Kr.46.873,77</b>            | <b>57.800</b>                | <b>210.611</b>                 |
|       | <b>Over/underskud</b>     | <b>0</b>                       | <b>0</b>                     | <b>0</b>                       |

## Balance

### Aktiver

NOTE

#### Materielle anlægsaktiver

|   |                          |            |            |
|---|--------------------------|------------|------------|
| 1 | Materielle anlægsaktiver | 384.711,73 |            |
|   |                          |            | 384.711,73 |

#### Omsætningsaktiver

|  |                         |           |           |
|--|-------------------------|-----------|-----------|
|  | Sparekassen Kronjylland | 72.771,45 |           |
|  |                         |           | 72.771,45 |

#### Tilgodehavender

26.247,54

483.730,72

### Passiver

NOTE

|  |                                 |            |  |
|--|---------------------------------|------------|--|
|  | Over-/underskud pr.<br>31.12.21 | 497.624,94 |  |
|--|---------------------------------|------------|--|

|  |                           |          |                   |
|--|---------------------------|----------|-------------------|
|  | Periodens driftsresultat  | 9.470,23 |                   |
|  | <b>over-/underdækning</b> |          | <b>507.095,17</b> |

|   |               |            |           |
|---|---------------|------------|-----------|
| 1 | Afskrivninger | -17.728,45 |           |
|   | Tab på dødsbo |            | -5.636,00 |

|  |                      |                   |  |
|--|----------------------|-------------------|--|
|  | Egenkapital 31.12.22 | <b>483.730,72</b> |  |
|--|----------------------|-------------------|--|

|  |                     |   |  |
|--|---------------------|---|--|
|  | Gæld til leverandør | 0 |  |
|--|---------------------|---|--|

|  |             |   |  |
|--|-------------|---|--|
|  | <u>Gæld</u> | 0 |  |
|--|-------------|---|--|

483.730,72

## Noter

### NOTE

1

|                | Afskrivningstid år | Primo<br>restværdi | Anskaffelsesværdi | Årlig<br>afskrivning | Akkumuleret<br>afskrivning | Ultimo<br>Restværdi |
|----------------|--------------------|--------------------|-------------------|----------------------|----------------------------|---------------------|
| Bygning        | 50                 | 1.000,00           |                   |                      |                            | 1.000,00            |
| Bygning Ny     | 50                 | 21.099,94          | 22.446,75         | 448,94               | 1.795,76                   | 20.651,01           |
| Installationer | 10                 | 7.257,04           | 18.917,50         | 1.943,41             | 13.603,87                  | 5.313,63            |
| Install. Ny    | 10                 | 29.792,00          | 42.560,00         | 4.256,00             | 17.024,00                  | 25.536,00           |
| Ledningsnet    | 75                 | 144.712,47         | 157.296,15        | 2.097,28             | 14.680,96                  | 142.615,19          |
| Boring         | 30                 | 183.193,60         | 203.548,44        | 6.784,95             | 27.139,79                  | 176.408,65          |
| Affugter       | 10                 | 15.385,13          |                   |                      | 8.791,50                   | 13.187,26           |
|                |                    | <b>402.440,18</b>  | <b>466.747,59</b> | <b>17.728,45</b>     | <b>83.035,88</b>           | <b>384.711,73</b>   |

### Investeringsplan

|        |                          |   |                       |
|--------|--------------------------|---|-----------------------|
| 1-5 år | Sukkertoppen             | - | 88.000                |
| 5-15år | Øvre Vindbjergvej        | - | 605.000               |
|        |                          | - |                       |
|        | <b>Investeringsbehov</b> |   | <b><u>693.000</u></b> |

# BUDGET

2023

2024

## Indtægter

|                          |    |        |        |
|--------------------------|----|--------|--------|
| Fast afgift              | kr | 30.500 | 36.600 |
| Vandforbrug              | kr | 37.000 | 40.000 |
| Udlodning                | kr |        |        |
| Ledning                  | kr |        |        |
| Tilslutningafgifter      | kr |        |        |
| <i>Samlede indtægter</i> | kr | 67.500 | 76.600 |

## Udgifter

|                      |    |        |        |
|----------------------|----|--------|--------|
| El                   | kr | 10.000 | 12.000 |
| Vandafgift           | kr | 12.000 | 15.000 |
| Vandanalyse          | kr | 10.000 | 10.000 |
| FVD-kontingent       | kr | 4.000  | 4.200  |
| Gebyr                | kr | 2.000  | 2.000  |
| Kontor & porto       | kr | 1.000  | 1.000  |
| Nedbrud-renovering   | kr | 5.000  | 8.000  |
| Målerudskiftning     | kr | 10.000 | 5.000  |
| Ledningsregistrering | kr |        | 10.000 |
| Hjemmeside           | kr | 3.500  | 3.500  |
| Generalforsamling    | kr | 4.000  | 4.000  |
| Renter               | kr | 1.000  | 0      |
| Diverse              | kr | 1.000  | 1.000  |
|                      | kr | 63.500 | 75.700 |

## over-/underskud

4.000

900

## **Takstblad**

|                                |                       |
|--------------------------------|-----------------------|
| Tilslutning                    | 16.000                |
| Fast afgift 2023               | 500                   |
| Fast afgift 2024               | 600                   |
| Forbrug inkl. Statsafgift 2023 | 18 pr. m <sup>3</sup> |
| Forbrug inkl. Statsafgift 2024 | 20 pr. m <sup>3</sup> |

X

|                  |       |
|------------------|-------|
| Engangsudgift    | 6.000 |
| Årlig omkostning | 4.000 |