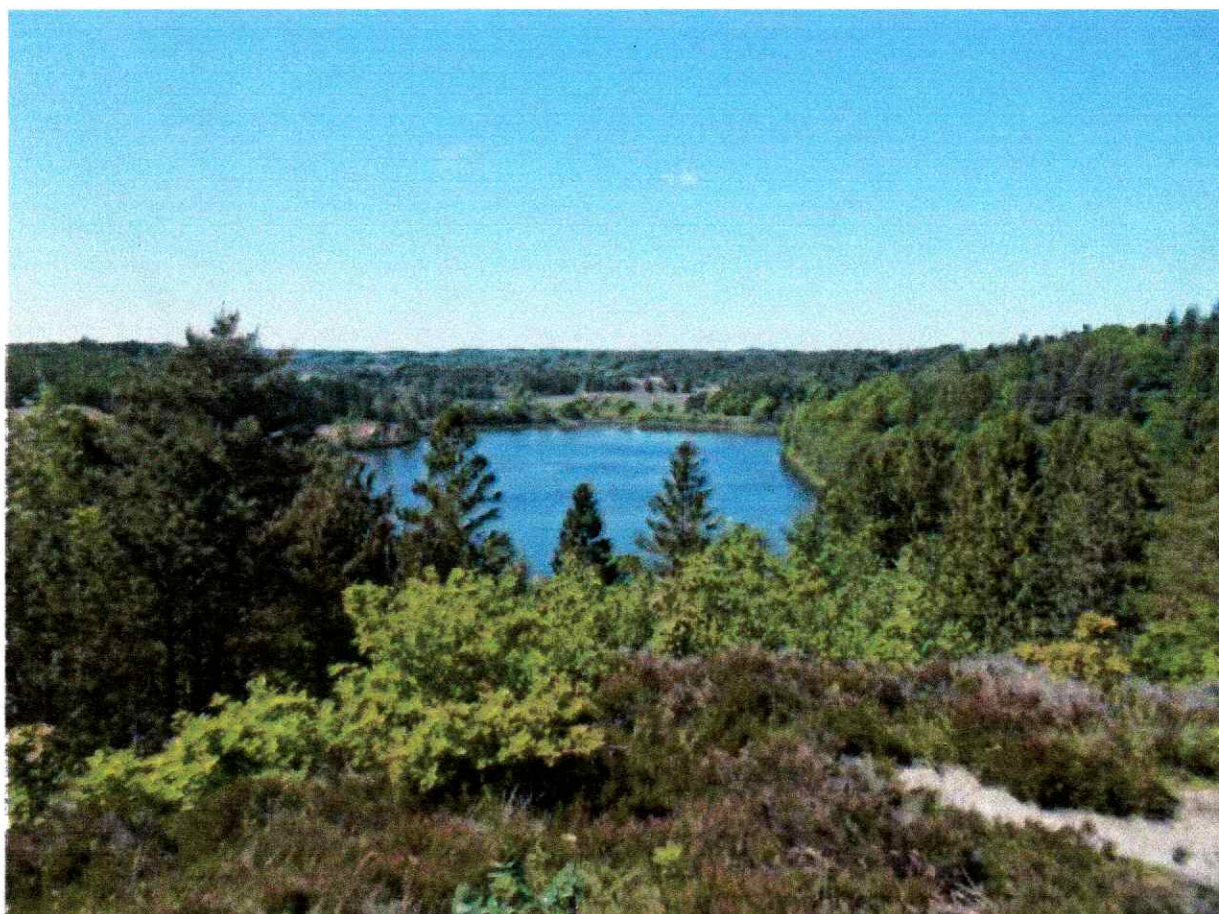


Årsrapport 2023

for

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



Godkendt på vandværkets generalforsamling, den 27. juli 2024.

Dirigent:

Bestyrelsespåtegning

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

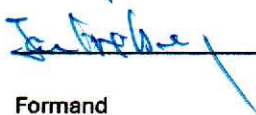
Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med vandværkets vedtægter.

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 2023.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Bestyrelsen:

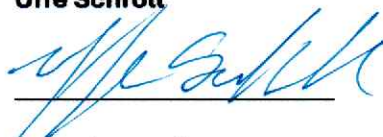
Jan Freiberg


Formand

Jørgen Erik Dam


Kasserer

Uffe Schroll


Bestyrelsesmedlem

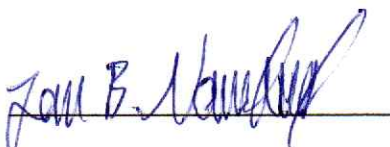


**SPAREKASSEN
KRONJYLLAND**

Bilagskontrollørenes påtegning

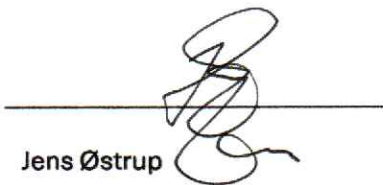
Som folkevalgte bilagskontrollanter (interne revisorer) for Slagballe Bakker Syd Vandværk A.m.b.a. har vi kontrolleret årsregnskabet for 2023. Bilagskontrollen er udført i form af en gennemgang af de fremlagte bilag og afstemning af bogføringsark med kontoudskrift fra banken. Vi har desuden kontrolleret at periodiseringen er i overensstemmelse med det anførte bogføringsprincip, og at anlægsaktiverne er nedskrevet efter det anførte princip og værdi.

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



Jan Narvestad

14/6-24



Jens Østrup

16/6 2024



Aut. kloakmester **Kim Have**
Tlf.: 40 87 44 78

Tlf. 86 85 58 03
Mail: info@svk-energi.dk



Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Slagballe Bakker Syd Vandværk A.m.b.a. er aflagt i overensstemmelse med vandværkets vedtægter.

Formålet med årsrapporten er at give et retvisende billede af vandværkets aktiviteter for regnskabsperioden, og at årsrapporten viser, at de vedtagne og annoncerede takster er opkrævet hos medlemmerne, og om de er tilstrækkelige i forhold til det fremlagte budget.

Resultatopgørelsen

I resultatopgørelsen indgår ikke bilagskontrol af budgettal for regnskabsåret eller driftsresultatet for foregående år. De er udelukkende medtaget til orientering og for at vise sammenhængen mellem de budgetterede og de realiserede tal.

Bogføring af indtægter og udgifter er foretaget efter princip om, at de tages ind i samme regnskabsår, som det kalenderår, hvor den fysiske ydelse blev leveret eller modtaget.

Vandværket er underlagt det generelle "hvile i sig selv"-princip, hvorfor der årligt opgøres i en over- eller overdækning, der 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 "Resultatsopgørelse").

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 "Resultatsopgørelse").

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.

Driftsresultat for 01.01.2023 – 31.12.2023

Indtægter	Regnskab 2023	Budget 2023	Regnskab 2022
Noter	Kr.	Kr.	Kr.
2 M3 vandafregning medlemmer 2022	25.992,00	37.000,00	25.344,00
2 Medlemsgebyr	31.000,00	30.500,00	31.000,00
2 M3 vandafregning medlemmer 2023	27.486,00		
2 Ekstra afregnet fra før 2023	448,47		
2 Korrektur afregning før 2023	-92,00		
Over-/Underdækning	-13.369,50	-4.000,00	-9.470,23
i alt	71.464,97	63.500,00	46.873,77
Udgifter			
3 El-forbrug i brønden	10.094,30	10.000,00	10.211,86
3 Vandafgift til staten	24.189,00	12.000,00	14.766,00
3 Vandanalyse	7.308,13	10.000,00	4.341,26
FDV Vandråd	4.175,56	4.000,00	3.895,75
Gebyrer	5.401,98	2.000,00	3.500,00
3 Kalkfilter & driftsvedligehold	1.970,00	0,00	1945
3 Renovering & rep. af brøndinstallationen	5.336,88	5.000,00	931,23
3 Renovering & reparation vandledning	3.015,63	0,00	0
Generalforsamling	5.967,80	4.000,00	5480,5
3 Målerudskiftning hos medlemmerne	2.644,76	10.000,00	0
Hjemmeside	799,97	3.500,00	0
Kontor & porto	0,00	1.000,00	0
Andet	0,00	1.000,00	1.244,39
i alt	70.904,01	62.500,00	46.315,99
Renteudgifter	560,96	1.000,00	557,78
Udgifter i alt	71.464,97	63.500,00	46.873,77
Balance	0,00	0,00	0,00

Balance

Aktiver

	Kr.	Kr.
Materielle anlægsaktiver pr 31.12. 2023 * Note 1.	367.034,95	<u>367.034,95</u>
Omsætningsaktiver		
Sparekassen Kronjylland	113.920,53	
Likvide beholdninger Bank		113.920,53
Obligationer		0,00
2 Tilgode forbrugsafgr 2023.		<u>27.486,00</u>
Likvide beholdninger total.		<u>141.406,53</u>
Aktiver i alt		<u>508.441,48</u>

Passiver

	Kr.	Kr.
Egenkapital pr. 31.12.23.	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Over- / underdæknings sum pr 31.12.2022.	483.730,72	
Periodens driftsresultat	13.369,50	
Overdækning pr. 31.12.23.	<u>497.100,22</u>	<u>497.100,22</u>
Afskrivninger NOTE 1		-17.676,79
3 Skyldige omk.		<u>28.926,05</u>
Balance		<u>508.349,48</u>

Note 1 - Afskrivninger og risikoprofil

Afskrivninger

	Afskrivnings tid i år	Primo restværd i Kr.	Anskaffelsesværdi Kr.	Årlig afskrivning Kr.	Akkumuleret afskrivning Kr.	Ultimo restværdi Kr.
Bygning	50	1.000				1.000
Bygning ny	50	20.651	22.447	449	2.245	20.202
Installationer	10	5.314	18.918	1.892	15.496	3.422
Installationer ny	10	25.536	42.560	4.256	21.280	21.280
Ledningsnet	75	142.615	157.296	2.097	16.778	140.518
Boring	30	176.409	203.548	6.785	33.925	169.624
Affugter	10	13.187	21.979	2.198	10.989	10.989
Sum		384.712	466.748	17.677	100.713	367.035

Risikoprofil for renovering og Investering i brønden og på ledningsnettet

Opgave	investerinshorizont	Periodesum	Gnn sum per år
Ny etablering og renovering.	2005 til 2023	920.267	51.126
Nye medlemmer	2005 til 2023	160.000	8.889
Netto renoveret	2005 til 2023	760.267	42.237

I tiden 2005 til 2023, har man aktiveret / forbrugt Kr. 401.600 af formuen fra før 2005. I 2021 opkræves der en ekstra indbetaling på Kr 3000 per medlem modsvarende totalt Kr 180.000. Fra 2024 er der opkrævet Kr. 500,- ekstra i kontingent pr. medlem, modsvarende Kr. 31.000,- pr. år.

Historisk løbende renoveringen udtrykker en risikoprofil som bestyrelsen mener er reel og vil opleves kontinuerlig. Hvorvidt den opsamlede kapital og kontingenterne til en hver tid rummer tilstrækkelige midler, afhænger af hvornår og omfanget af nødvendige renoveringer må vise sig.

Note 2: Afvikling af tilgodehavender

	Kr. Udgangstal	Kr. Mellemregning	Kr. Sluttal
Tilgodehavender pr 31-12-2022			26.247,53
Forbrugsafregning 2022	25.992,00		
kontingent 2023	31.000,00		
Faktureret januar 2023	56.992,00	56.992,00	
Indbetalt per 10-08-2023		47.736,00	
Tilgodehavender 2023 afregning per 10-08-2023			9.256,00
Ekstra afregnet før 2023	448,00		
Øreaafregning tidligere år	0,47		
	448,47		448,47
Tilgodehavender før 2023 ikke rykke august 2023	408,00		
Fejlagtig indbetaling 2023	-500,00		
ekstra mellemværende per 31-12- 2023	-92,00		-92,00
tilgodehavender pr 10-08.2023			35.860,00
Indbetalinger 10-08 til 31-12-2023			-35.952,00
Saldo før forbrugsafregning 2023			-92,00
Mellemværende med medlemmer før forbrugsafregning 2023		-92,00	
Forbrugsafregning 2023		27.486,00	
Tilgodehavende medlemmer pr 31- 12-2023		27.394,00	27.394,00

Note 3: Periodisering af omkostninger

	Bogført i 2023	Betalt 2023	Skyldigt beløb
El-forbrug i brønden			
4. kvartal 2022	2.319,21	2.319,21	
1. til 3. Kvartal 2023	4.808,06	4.808,06	
4. kvartal 2023	2.967,03		2.967,03
Sum el-forbrug	<u>10.094,30</u>		
 Punktafgift vand			
Forbrugsår 2022	11.581,00	11.581,00	
Forbrugsår 2023	12.608,00		12.608,00
Sum punktafgift	<u>24.189,00</u>		
 Vedligeholdelses- omkostninger			
Udført og betalt i 2023	7.306,88	7.306,88	
Udført men ikke betalt i 2023	5.660,39		5.660,39
Sum vedligeholdelse	<u>12.967,27</u>		
 Vandanalyse			
Vandanalyse udført og betalt i 2023	0,00		
Vandanalyse udført men ikke betalt i 2023	7.308,13		7.308,13
Sum Vandanalyse	<u>7.308,13</u>		
 Hjemmeside			
Vasndværkets andel af Hjemmeside	382,50		382,50
 Sum skyldige poster 2023	<u>54.558,70</u>	<u>26.015,15</u>	<u>28.926,05</u>

Slagballe Bakker Syd Vandværk AmbA

Budget for 2024 til 2025

Indtægter	Budget 2024	Budget 2025
	Kr.	Kr.
M3 vandafregning medlemmer	30.000,00	30.000,00
Indtægter fast afgift	62.000,00	62.000,00
Andre indtægter	1.500,00	1.500,00
Renter obligationer	1.400,00	1.400,00
Kursgevinst obligationer	0,00	2.400,00
Over-/Underdækning	-25.758,00	-44.008,00 kr.
i alt	69.142,00	53.292,00

Udgifter		
El-forbrug i brønden	6.000,00	6.000,00
Vandafgift til staten	10.192,00	10.192,00
Vandanalyse	10.000,00	5.000,00
FDV Vandråd	4.700,00	4.700,00
Kalkfilter & driftsvedligehold	2.000,00	2.000,00
Renovering & rep. af brøndinstallationen	10.500,00	4.500,00
Målerudskiftning hos medlemmerne	2.750,00	5.500,00
Renovering & reparation vandledning	3.000,00	3.000,00
Ledningsregistrering	10.000,00	4.000,00
Generalforsamling	6.000,00	6.000,00
Hjemmeside	600,00	600,00
Kontor & porto	800,00	800,00
Gebyrer	2.600,00	1.000,00
Andet	0,00	0,00
Renteudgifter	0,00	0,00
Udgifter i alt	69.142,00	53.292,00
Over/underskud	25.758,00	44.008,00
Balance	0,00	0,00

Takstblad

	Kr.	
Tilslutning	16.000	pr installation
Fast afgift	1.000	pr år pr vandmåler
Forbrug inkl. Statsafgift	20	pr målt M3 hos bruger
Rykkergebyr	200	betaling overskredet 14 dage
Gebyr for genåbning	5.000	
Der udsendes 3 rykker med ca. 1 md. Mellemrum.		
Efter sidste rykker varsles lukning af vandet med minimum 5 dages varsel		