



Andelsselskabet Slagslunde Vandværk

CVR.nr.: 50839710

Årsrapport 2023

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 7. maj 2024

Resultatopgørelse for 01.01.2023 - 31-12.2023

Balance pr. 31.12.2023

Slagslunde Vandværk

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapporten for perioden 1. januar 2023 til 31. december 2023 for Slagslunde Vandværk

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse A-virksomheder 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 af vandværkets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2023 - 31. december 2023.

Der er efter 1. januar 2024 ikke indtruffet begivenheder, der væsentligt vil kunne påvirke vurderingen af vandværkets finansielle stilling pr. 31. december 2023.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Slagslunde, den _____ 2024

Bestyrelse:

Henrik Strøbech
formand

Per Knudsen
kasserer

Allan Gregersen
bestyrelsesmedlem

John Nielsen
bestyrelsesmedlem

Jesper Johansen
bestyrelsesmedlem

Generalforsamlingsvalgte revisorer:

Vandværkets bilag og forretningsgang er stikprøvevis gennemgået, og der blev ikke fundet anledning til bemærkninger.

Slagslunde, den _____ 2024

Slagslunde Vandværk

Anvendt regnskabspraksis

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Slagslunde Vandværk for perioden 1. januar 2023 - 31. december 2023 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse A-virksomheder samt vandværkets vedtægter.

Vandværkets formål ifølge vedtægterne er, i overensstemmelse med den til enhver tid gældende vandforsyningslov og det for vandværkets fastsatte regulativ, at forsyne ejendomme inden for vandværkets forsyningsområde med godt og tilstrækkeligt vand, til lavest mulige driftsbidrag, som foruden driftsomkostninger skal dække forsvarlige afskrivninger af anlæg og rimelige henlæggelser til fornyelse og nødvendige udvidelser, samt varetage medlemmernes fælles interesse i vandforsyningsspørgsmål samt deraf afledte forhold.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste 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.

Vandværket er underlagt de generelle "hvile i sig selv"- princip, hvorfor der årligt opgøres en over- eller underdækning. Denne beregnes som årets (øvrige) indtægter fratrukket 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").

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter alle regnskabsårets omkostninger, der kan henføres til vandværkets indvinding 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 vedligeholdelse samt af og afskrivning på anlæg.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter alle regnskabsårets omkostninger til administration og ledelse.

Slagslunde Vandværk

Anvendt regnskabspraksis

Andre driftsindtægter og omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til vandværkets primære aktivitet, herunder eksempelvis udleje rykkergebyrer

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsperioden.

Finansielle indtægter består af renter m.v. af bankindeståender.

Finansielle omkostninger består af regnskabsperiodens rentekomkostninger til pengeinstitutter.

Balance

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.

Vandværk og ledninger over 60 år, med 1,67% p.a.

Vandmålere over 16 år, med 6,25% p.a.

Driftsmidler over 5 - 10 år, med 10% - 20% p.a.

IT-hardware over 5 år, med 20% p.a.

Småaktiver med en anskaffelsespris på under 32.000 eller en levetid under 3 år omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Der afholdes løbende beløb til vedligeholdelse. Disse beløb omkostningsføres i de år, de afholdes.

Tilgodehavender

Tilgodehavender værdiansættes til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af tab.

Egenkapitalen

I henhold til vedtægterne kan det årlige overskud ikke udbetales til medlemmerne ligesom der ved et medlems udtræden ikke kan udbetales eller udloddes andel i selskabets formue.

Overdækning

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

Gældsforpligtelser

Gæld måles til nominel restgæld eller det beløb, vandværket skal betale for at indfri forpligtelsen (nettorealisationværdi).

Slagslunde Vandværk

Resultatopgørelse for 01.01.2023 - 31.12.2023

	Note	Realiseret 2023 kr.	Realiseret 2022 kr.
Nettoomsætning	1	609.471	427.400
Produktionsomkostninger	2	<u>-264.047</u>	<u>-251.645</u>
Bruttoresultat		345.425	175.755
Distributionsomkostninger	3	-222.616	-43.349
Administrationsomkostninger	4	<u>-142.685</u>	<u>-127.298</u>
Resultat af primær drift		-19.876	5.108
Andre driftsindtægter	5	<u>19.284</u>	<u>875</u>
Resultat før finansielle poster		-592	5.983
Finansielle indtægter	6	592	31
Finansielle omkostninger	7	<u>0</u>	<u>-6.014</u>
Årets resultat		<u>0</u>	<u>0</u>

Slagslunde Vandværk

Balance pr. 31.12.2023

Aktiver	Noter	2023	2022
Anlægsaktiver	8	1.958.007	2.076.358
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	9	103.226	87.259
Likvide beholdninger	10	1.009.028	923.731
Værdipapirer		867	992
Aktiver i alt		3.071.129	3.088.339

Slagslunde Vandværk

Balance pr. 31.12.2023

		2023	2022
Passiver	Noter		
Overdækning/underdækning	11	3.000.288	2.970.356
Leverandører af varer og tjenesteydelser	12	70.842	117.983
Gældsforpligtelser i alt		3.071.129	3.088.339
Passiver		3.071.129	3.088.339

Slagslunde Vandværk

Noter til resultatopgørelsen for 01.01.2023 - 31.12.2023

	2023	2022
Note 1 Netto omsætning		
Fast driftsbidrag	230.471	239.867
Fakturagebyr	75	0
Kubikmeterafgift	299.576	298.779
Regulering tidligere års afgifter	-11.803	-7.142
Anden indtægt	0	14.478
Tilslutningsafgift	121.083	0
Overdækning/underdækning	-29.931	-118.583
Netto omsætning i alt	609.471	427.400
Note 2 Produktionsomkostninger		
Bygninger vedligeholdelse	7.440	0
Installationer vedligeholdelse	21.416	32.205
Serviceaftale / eftersyn	0	7.689
El til produktion	54.010	18.325
Vandanalyser og boringskontrol	19.084	34.159
Gebyr til grundvandsbeskyttelse	824	1.846
Vandafledningsafgift / renovation	20.930	17.422
Forsikringer produktionsanlæg + driftspersonel	7.248	6.905
Afskrivninger installationer (driftsmidler)	133.094	133.095
Produktionsomkostninger i alt	264.047	251.645
Note 3 Distributionsomkostninger		
Ledningsnet vedligeholdelse	132.220	0
Forskudsbeløb vedr. tilslutning	53.088	0
Vandmåler vedligeholdelse	0	15.251
Diehl, hosting/service	3.335	0
Ledningsregistrering	5.300	0
Afskrivninger	28.672	28.098
Distributionsomkostninger i alt	222.616	43.349

Slagslunde Vandværk

Noter til resultatopgørelsen for 01.01.2023 - 31.12.2023

	2023	2022
Note 4 Administrationsomkostninger		
Løn m.m. bestyrelsen	57.400	57.400
Bestyrelsesmøder	911	232
Forsikringer bestyrelsen	2.125	0
Personaleomkostninger	0	5.310
Porto	155	2.449
Bankgebyr	3.575	1.813
Telefonudgifter	7.920	6.973
Kontingenter	8.679	8.836
Abonnement /licensafgifter	975	0
EDB udgifter	2.578	6.512
Mastercard/betalingservice	4.838	0
Revision af regnskab	16.300	16.300
Repræsentation	5.807	500
Generalforsamling	1.026	680
Andre administrationsomkostninger	0	7.080
Administrationservice Microwa	30.397	13.214
Administrationsomkostninger i alt	142.685	127.298
Note 5 Andre driftsindtægter		
Rykkergebyr	250	875
Flyttegebyr	3.840	0
Andre indtægter	15.194	0
Andre driftsindtægter i alt	19.284	875
Note 6 Finansielle indtægter		
Renteindtægter, bank	528	0
Renteindtægter af obligationer	64	31
Finansielle indtægter i alt	592	31
Note 7 Finansielle omkostninger		
Kurstab	0	86
Renteudgifter	0	5.928
Finansielle omkostninger i alt	0	6.014

Slagslunde Vandværk

Noter til balancen for 31.12.2023

	2023	2022
Note 8 Anlægsaktiver		
Grund, vandværk og ledninger		
Kostpris 1. januar	4.139.312	4.139.312
Tilgang	43.416	0
Afgang	0	0
Kostpris 31. december	<u>4.182.728</u>	<u>4.139.312</u>
Afskrivninger pr. 1. januar	2.671.660	2.604.666
Årets afskrivninger	67.568	66.994
Afskrivninger vedrørende afgang	0	0
Afskrivninger pr. 31. december	<u>2.739.228</u>	<u>2.671.660</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december	<u>1.443.499</u>	<u>1.467.652</u>
Driftsmidler		
Kostpris 1. januar	1.044.767	955.427
Tilgang	0	89.340
Afgang	0	0
Kostpris 31. december	<u>1.044.767</u>	<u>1.044.767</u>
Afskrivninger pr. 1. januar	436.061	341.863
Årets afskrivninger	94.198	94.198
Afskrivninger vedrørende afgang	0	0
Afskrivninger pr. 31. december	<u>530.259</u>	<u>436.061</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december	<u>514.508</u>	<u>608.706</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>1.958.007</u>	<u>2.076.358</u>
Note 9 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		
Moms (tilgode)	57.744	79.167
Tilgodehavender brutto	45.483	0
Afgift af ledningsført vand (tilgode)	0	8.092
Tilgodehavender i alt	<u>103.226</u>	<u>87.259</u>
Note 10 Likvider		
Nordea, foreningskonto	1.008.915	923.617
Indestående i pengeinstitut	113	113
Likvider i alt	<u>1.009.028</u>	<u>923.731</u>
Note 11 Overdækning/underdækning		
Overdækning/underdækning pr. 1. januar	2.970.356	2.851.774
Årets overdækning, jf. note 1	29.931	118.583
Overdækning/underdækning pr. 31. december	<u>3.000.288</u>	<u>2.970.356</u>

Slagslunde Vandværk

Noter til balancen for 31.12.2023

Note 12 Leverandører af varer og tjenesteydelser

Moms	0	0
Afgift af ledningsført vand	5.558	0
Skyldige omkostninger	50.055	29.264
Opkrævet grundvandsbeskyttelse	15.229	0
Skyldig til forbrugere	0	88.719
Leverandører af varer og tjenesteydelser i alt	70.842	117.983