

Slesvig Vandværk a.m.b.a.

Daniavej 137, 9550 Mariager

CVR-nr. 39 07 64 54

Årsrapport

2022

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den

Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	3
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2022	
Resultatopgørelse	4
Balance	5
Noter	6
Anvendt regnskabspraksis	8

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2022 for Slesvig Vandværk a.m.b.a..

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022.

Bestyrelsen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2022 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Mariager, den 14. marts 2023

Bestyrelse

Steffen Stegger
Formand

Tina Mikkelsen
Kasserer

Poul Petersen
Næstformand

Jørgen Kjeldsen Rasmussen
Bestyrelsesmedlem

Eveline Gratzner
Bestyrelsesmedlem

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til ledelsen i Slesvig Vandværk a.m.b.a.

Vi har opstillet årsregnskabet for Slesvig Vandværk a.m.b.a. for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code), herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Hadsund, den 14. marts 2023

Kvist & Jensen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 36 71 77 85

Jørn Velling

registreret revisor
mne1968

Generalforsamlingsvalgte interne revisores erklæring

Vi har gennemgået det af ledelsen aflagte årsregnskab for 2022. Vi har modtaget tilfredsstillende svar på vore spørgsmål. Vi finder, at årsregnskabet giver et retvisende billede af vandværkets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Assens, den / 2023.

Ole Axelsen

Kaj Petersen

Selskabsoplysninger

Selskabet

Slesvig Vandværk a.m.b.a.

Daniavej 137

9550 Mariager

Telefon: 98583744

CVR-nr.: 39 07 64 54

Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Bestyrelse

Steffen Stegger, Formand

Tina Mikkelsen, Kasserer

Poul Petersen, Næstformand

Jørgen Kjeldsen Rasmussen, Bestyrelsesmedlem

Eveline Gratzner, Bestyrelsesmedlem

Revisor

Kvist & Jensen Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
2 Nettoomsætning	116.444	98.255
3 Driftsomkostninger	-52.647	-31.102
4 Administrationsomkostninger	-43.835	-43.560
Bruttoresultat	19.962	23.593
6 Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-9.167	-9.167
Resultat før finansielle poster	10.795	14.426
Andre finansielle indtægter	-1.929	-2.269
Årets resultat	8.866	12.157
 Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	8.866	12.157
Disponeret i alt	8.866	12.157

Balance 31. december

Aktiver			
Note		2022	2021
Anlægsaktiver			
7	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	34.285	43.452
	Materielle anlægsaktiver i alt	34.285	43.452
	Anlægsaktiver i alt	34.285	43.452
Omsætningsaktiver			
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	46.925	41.769
	Tilgodehavender i alt	46.925	41.769
8	Likvide beholdninger	443.370	446.337
	Omsætningsaktiver i alt	490.295	488.106
	Aktiver i alt	524.580	531.558
Passiver			
Egenkapital			
9	Overført resultat	453.502	444.636
	Egenkapital i alt	453.502	444.636
Gældsforpligtelser			
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	13.144	15.778
10	Anden gæld	57.934	71.144
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	71.078	86.922
	Gældsforpligtelser i alt	71.078	86.922
	Passiver i alt	524.580	531.558

1 Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Noter

	2022	2021
1. Virksomhedens væsentligste aktiviteter		
Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået i levering af vand til vandværkets forbrugere.		
2. Nettoomsætning		
Salg af 29.481 m ³ / 24.380 m ³	94.977	76.617
Målerleje	3.900	3.900
Fast afgift	16.120	16.120
Grøn afgift	187.794	154.813
Betalt Grøn afgift	-187.794	-154.810
Gebyrindtægter	1.447	1.615
	116.444	98.255
3. Driftsomkostninger		
Vedligeholdelse og reparation	2.456	0
Elektricitet	39.945	11.877
Vandanalyser	7.691	17.528
Ledningsregistrering	2.555	1.697
	52.647	31.102
4. Administrationsomkostninger		
Administrationsomkostninger	43.835	43.560
	43.835	43.560
5. Administrationsomkostninger		
Kontorartikler	31	588
Edb-omkostninger	1.176	7.817
Godtgørelse bestyrelse	12.000	8.000
Porto og gebyrer	594	620
Revisorhonorar	12.275	11.750
Forsikringer	8.561	7.695
Generalforsamling og interne mødeomkostninger	2.820	2.498
Kontingenter	4.424	3.892
Gaver og blomster	1.400	700
Annoncer	554	0
	43.835	43.560

Noter

	2022	2021
6. Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		
Afskrivning på anlæg, driftsmateriel og inventar	9.167	9.167
	9.167	9.167
	31/12 2022	31/12 2021
7. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris 1. januar 2022	91.679	91.679
Kostpris 31. december 2022	91.679	91.679
Af- og nedskrivninger 1. januar 2022	-48.227	-39.060
Årets af-/nedskrivninger	-9.167	-9.167
Af- og nedskrivninger 31. december 2022	-57.394	-48.227
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2022	34.285	43.452
8. Likvide beholdninger		
Sparkron driftskonto	254.640	325.750
Sparkron garantbevis	100.000	20.000
Sparkron garantkonto	88.730	100.587
	443.370	446.337
9. Overført resultat		
Overført resultat 1. januar 2022	444.636	432.479
Årets overførte overskud eller underskud	8.866	12.157
	453.502	444.636
10. Anden gæld		
Skyldig moms	4.108	8.489
Skyldig grøn afgift	53.827	62.655
	57.934	71.144

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Slesvig Vandværk a.m.b.a. er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse A-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til drift og administration.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremover som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

	Brugstid
Produktionsanlæg og maskiner	5-10 år

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.