

Årsrapport
for
Grundejerforeningen Teglgaarden - Vandforsyningen
Vandforsyningen
for perioden **1/1 til 31/12 2022**

ÅRSRAPPORT 2022

Stamoplysninger

Grundejerforeningen Teglgården - Vandforsyningen
C/O Kasserer Jette Alsig Bargholz
Brødrehøj 4
6094 Hejls

CVR-nummer: 45204553

Bestyrelse

Formand	Niels Peter Hugaard
Kasserer/Sekretær	Jette Alsig Bargholz
Næstformand	Claus Winther
Bestyrelsesmedlem	Jane Terp
Bestyrelsesmedlem	Nicolaj Petersen

Godkendt på vandforsyningens generalforsamling, den / 2023

Dirigent:

Bestyrelsespåtegning

Bestyrelsen har aflagt årsrapport for Grundejerforeningen Teglgården - Vandforsyningen

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven samt vandforsyningens vedtægter.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af vandforsyningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2022 samt af resultatet for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2022.

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, der væsentligt vil kunne påvirke vurderingen af vandforsyningens finansielle stilling.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hejlsminde, den __/__ 2023

Bestyrelsen:

Formand
Niels Peter Haugaard

Kasserer/Sekretær
Jette Alsig Bargholz

Næstformand
Claus Winther

Bestyrelsesmedlem
Jane Terp

Bestyrelsesmedlem
Nicolaj Petersen

Folkevalgte revisorers påtegning

Som folkevalgte revisor for Grundejerforeningen Teglgården - Vandforsyningen har vi revideret årsregnskabet
Revisionen er udført i overensstemmelse med almindelige anerkendte revisionsprincipper for 1. januar til 31. december 2022.

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.

Hejlsminde, den __/__ 2023

Erik Pallesen
Folkevalgt revisor

Lene Thomsen
Folkevalgt revisor

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Grundejerforeningen Teglgården - Vandforsyningen er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A samt vandforsyningens vedtægter.

Formålet med årsrapporten er at give et retvisende billede af vandforsyningens aktiviteter for regnskabsperioden, og vise, om de budgetterede og hos medlemmerne opkrævede beløb er tilstrækkelige.

Resultatopgørelsen

Opstillingsform

Resultatopgørelsen er opstillet, så den bedst viser vandforsyningens 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 risiko-overgang har fundet sted i løbet af regnskabsåret. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og afgifter.

Vandforsyningen er underlagt det generelle "hvile i sig selv"-princip, hvorfor der årligt opgøres en over- eller underdækning. Denne beregnes som årets 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 vandforsyningens indvinding af vand, herunder også personaleomkostninger og maskinpark, samt vedligeholdelse af anlæg.

Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger omfatter alle regnskabsårets omkostninger, der kan henføres til vandforsyningens distribution af vand, herunder også personaleomkostninger samt vedligeholdelse af 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 vandforsyningens primære aktivitet.

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

Finansielle omkostninger består af regnskabsperiodens renteomkostninger

Balancen

Materielle anlægsaktiver.

vandforsyningens materielle anlægsaktiver værdiansættes til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsperiode:

Vandmålere

6 år

Tilgodehavender

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

Underdækning

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter under aktiver omfatter afholdte udgifter, der vedrører efterfølgende regnskabsår, samt leveret vand, der endnu ikke er faktureret til forbrugerne.

Værdipapirer

Værdipapirer omfatter børsnoterede aktier, optaget til statusdagens kursværdi.

Øvrige gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser værdiansættes til nominal værdi.

Resultatopgørelse for 2022

		Realiseret 2022	Realiseret 2021	Budget 2022	Budget 2023	Budget 2024
	Note	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Nettoomsætning	1	271.214	211.176	254.100	258.099	343.100
Produktionsomkostninger	2	-34.161	-45.773	-29.000	-44.000	-108.000
Bruttoresultat		237.053	165.403	225.100	214.099	235.100
Distributionsomkostninger	3	-90.655	-145.651	-174.000	-171.000	-176.000
Administrationsomkostninger	4	-53.212	-58.572	-51.100	-54.100	-58.100
Resultat af primær drift		93.186	-38.820	0	-11.001	1.000
Andre driftsindtægter	5	41.698	11.221	0	12.000	0
Resultat før finansielle poster		134.884	-27.599	0	999	1.000
Finansielle indtægter	6	0	28.735	0	1	0
Finansielle omkostninger	7	-134.884	-1.136	0	-1.000	-1.000
Årets resultat		0	0	0	0	0

Balance pr. 31. december 2022

Aktiver	Noter	2022 kr.	2021 kr.
Inventar og installationer		23.006	24.879
Ledningsnet		68.278	136.552
Materielle anlægsaktiver	8	91.284	161.431
Anlægsaktiver i alt		91.284	161.431
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	9	235.219	157.204
Andre tilgodehavender	10	10.314	4.127
Periodeafgrænsningsposter	11	16.684	5.008
Tilgodehavender i alt		262.217	166.339
Værdipapirer	12	1.132.204	1.265.076
Likvide beholdninger	13	133.050	55.015
Omsætningsaktiver i alt		1.527.471	1.486.430
Aktiver i alt		1.618.755	1.647.861
Passiver	Noter	kr.	kr.
Overdækning primo		1.642.454	1.673.534
Overført årets over-/underdækning		-31.561	-31.080
Overdækning i alt		1.610.893	1.642.454
Leverandører af varer og tjenesteydelser	14	7.862	5.407
Gældsforpligtelser i alt		7.862	5.407
Passiver		1.618.755	1.647.861
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	15		

	Realiseret 2022	Realiseret 2021	Budget 2022	Budget 2023	Budget 2024
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Note 1 Nettoomsætning					
Fast afgift	213.660	154.000	214.200	214.200	275.400
Kubikmeterafgift	23.981	25.637	24.000	26.000	39.000
Gebyrindtægter	2.012	459	0	0	0
Overdækning (negativ)/underdækning (positiv)	31.561	31.080	15.900	17.899	28.700
Nettoomsætning i alt	271.214	211.176	254.100	258.099	343.100
Note 2 Produktionsomkostninger					
Vedligeholdelse bygninger	0	1.842	0	0	0
Forsikringer	2.409	2.198	2.000	2.000	2.000
Køb af vand fra Hejls Vandværk	27.043	35.935	25.000	36.000	100.000
Vandanalyser	2.836	3.925	2.000	4.000	4.000
Afskrivninger	1.873	1.873	0	2.000	2.000
Produktionsomkostninger i alt	34.161	45.773	29.000	44.000	108.000
Note 3 Distributionsomkostninger					
Vedligeholdelse ledningsnet	17.390	66.889	100.000	100.000	100.000
Erstatninger	0	4.306	0	0	0
Ledningsoplysninger	5.008	4.918	0	0	5.000
Statsafgift, ledningstab	548	1.264	5.000	2.000	2.000
Statsafgift, genvundet ledningstab	-565	0	0	0	0
Afskrivninger	68.274	68.274	69.000	69.000	69.000
Distributionsomkostninger i alt	90.655	145.651	174.000	171.000	176.000
Note 4 Administrationsomkostninger					
Kørselsgodtgørelse	9.350	9.190	10.000	10.000	10.000
Opkrævning	19.849	19.176	12.500	20.000	20.000
Regnskab	5.852	5.654	9.000	5.000	5.000
Persondata	1.190	1.147	1.000	1.000	1.000
IT, hjemmeside mv.	1.357	924	1.000	1.000	2.000
Kontorhold	1.000	0	1.000	1.000	3.000
Faglitteratur, annoncer og kontingenter	300	0	0	0	0
Porto og gebyrer	3.136	2.570	3.000	2.500	3.500
EAN-udgifter	585	585	600	600	600
Sagkyndig bistand	0	7.750	0	0	0
Øvrige udgifter	865	424	1.000	1.000	1.000
Generalforsamling og bestyrelsesmøder	9.728	11.152	12.000	12.000	12.000
Administrationsomkostninger i alt	53.212	58.571	51.100	54.100	58.100
Note 5 Andre driftsindtægter					
Andre indtægter	41.698	11.568	0	12.000	0
Andre driftsindtægter i alt	41.698	11.568	0	12.000	0

	Realiseret 2022	Realiseret 2021	Budget 2022	Budget 2023	Budget 2024
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Note 6 Finansielle indtægter					
Kursgevinster værdipapirer	0	28.735	0	0	0
Renteindtægter, obligationer	0	0	0	1	0
Finansielle indtægter i alt	0	28.735	0	1	0
Note 7 Finansielle omkostninger					
Renteudgifter bank	2.011	1.136	0	0	1.000
Kurstab, værdipapirer	132.873	0	0	0	
Finansielle omkostninger i alt	134.884	1.136	0	1.000	1.000

Noter til balancen

Note 8 Materielle anlægsaktiver

	Ledningsnet og vandmålere	Inventar og installationer
Kostpris 1. januar	409.648	26.752
Kostpris 31. december	409.648	26.752
Afskrivninger pr. 1. januar	273.096	1.873
Årets afskrivninger	68.274	1.873
Afskrivninger pr. 31. december	341.370	3.746
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december	68.278	23.006
	2022	2021
	kr.	kr.
Note 9 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		
Tilgodehavender for salg af vand	0	6.528
Andre debitorer	-180	0
Mellemregning Grundejerforening	235.399	150.676
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser i alt	235.219	157.204
Note 10 Andre tilgodehavender		
Moms	9.873	4.127
Afgift af ledningsført vand	441	0
Andre tilgodehavender i alt	10.314	0
Note 11 Periodeafgrænsningsposter		
Periodeafgrænsningsposter	16.684	5.008
Note 12 Værdipapirer		
Obligationer, Danske Invest Mix	1.132.204	1.265.076
Værdipapirer i alt	1.132.204	1.265.076
Note 13 Likvide beholdninger		
Giro	133.050	55.015
Likvide beholdninger i alt	133.050	55.015
Note 14 Leverandører af varer og tjenesteydelser		
Afgift af ledningsført vand	0	3.147
Skyldige flytteopgørelse	533	964
Forudbetalinger vedrørende salg af vand	1.857	0
Mellemregning EDB-Service	2.286	363
Kreditorer	3.186	933
Leverandører af varer og tjenesteydelser i alt	7.862	5.407
Note 15 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	Ingen	Ingen