

Hashøj Vandforsyning Vest I/S

CVR nr. 16427373

Årsrapport

for året

1. januar til 31. december 2023

med

BALANCE

Pr. 31. december 2023

INDHOLDSFORTEGNELSE

Side

Selskabsoplysninger	1
Bestyrelsespåtegning	2
Anvendt Regnskabspraksis	3, 4, & 5
Revisorpåtegning	6
Resultatopgørelse 2023	7
Balance pr. 31. december 2023	8
Noter til regnskabet	9, 10, 11 & 12

Selskabsoplysninger

Selskabet: Hashøj Vandforsyning Vest I/S
Seerdrupvej 46 A
4200 Slagelse

Bankforbindelser: Spar Nord Bank

Interessenter: Bjergby Mark Vandværk - 84,4%
Fårdrup Vandværk - 15,6%

CVR nr.: 16427373
Hjemsted: Slagelse Kommune
Regnskabsår: 1. Januar - 31 December

Bestyrelse:	Formand	Rasmus Andersen
	Næstformand	Jesper Bruun Madsen
	Bestyrelsesmedlem	Tonny Rosing

Bestyrelsespåtegning

Undertegnede bestyrelse har dags dato aflagt årsrapport for 2023 for Hashøj Vandforsyning Vest I/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven samt selskabets vedtægter

Årsrapporten er udarbejdet til intern brug. Det er vores opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2023 samt af resultatet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023.

Ingen af selskabets aktiver er pantsat eller behæftet med ejendomsforhold udover de i årsregnskabet anførte, og der påhviler ikke selskabet eventualforpligtelse som ikke fremgår af regnskabet.

Bestyrelsen indstiller hermed årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

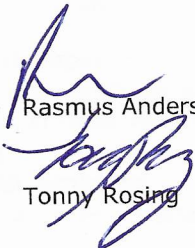
Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentlig vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling

Bjergby, den 27/5 2024

I bestyrelsen

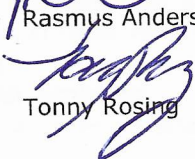
Formand


Rasmus Andersen

Næstformand


Jesper Bruun Madsen

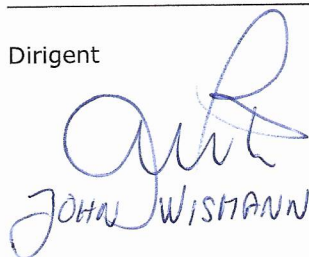
Bestyrelsesmedlem


Tonny Rosing

Årsregnskabet fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den

 2024

Dirigent


JOHN WISMANN

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for selskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse A samt selskabets vedtægter.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Resultatopgørelsen

Opstillingsform

Resultatopgørelsen er opstillet, så denne bedst viser selskabets aktiviteter i det forløbne regnskabsår.

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.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter alle regnskabsårets omkostninger, der kan henføres til selskabets indvinding af vand, herunder også personaleomkostninger, køretøjer og maskinpark, samt vedligeholdelse af og afskrivning på anlæg.

Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger omfatter alle regnskabsårets omkostninger, der kan henføres til selskabets distribution af vand, herunder også personaleomkostninger samt vedligeholdelse af og afskrivning på 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 selskabets primære aktivitet, herunder eksempelvis udleje af jord eller antenneplads.

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 og kursgevinster på værdipapirer.

Finansielle omkostninger består af regnskabsperiodens renteomkostninger og bidrag vedrørende prioritetsgæld, amortiserede kurstab og låneomkostninger fra optagelse af lån.

Balancen**Materielle anlægsaktiver.**

selskabets 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:

Installationer/anlæg	10 - 50 år
Boringer	35 år
Ledningsnet	35 år
Bygninger	50 år
EDB	2 år
Grunde	Afskrives ikke

Tilgodehavender

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

Værdipapirer

Værdipapirer omfatter børsnoterede værdipapirer optaget til statusdagens kursværdi.

Egenkapital

Side 5

Egenkapital indeholder kapitalkonto for de to interessenter.

Prioritetsgæld

Prioritetsgæld indregnes ved låneoptagelsen til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder værdiansættes prioritetsgælden til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente. Forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes dermed i resultatopgørelsen over lånets løbetid,

Prioritetsgælden er således værdiansat til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld, der opgøres som det oprindeligt modtagne provenu ved låneoptagelsen reduceret med betalte afdrag og korrigeret for en over afdragstiden foretagen afskrivning af lånets kurstab og låneomkostninger på optagelsestidspunktet.

Øvrige gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser værdiansættes til nominel værdi.

Revisorpåtegning

Her indsættes revisorpåtegning fra Møller og Madsen

Resultatopgørelse for perioden 1. januar til 31. december 2023

	Note	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Omsætning	1	<u>615.961</u>	<u>346.385</u>
Nettoomsætning i alt		<u>615.961</u>	<u>346.385</u>
Produktionsomkostninger	2	<u>480.955</u>	<u>488.328</u>
Bruttoresultat		<u>135.006</u>	<u>-141.943</u>
Distributionsomkostninger	3	5.713	5.713
Administrationsomkostninger	4	<u>208.434</u>	<u>75.965</u>
Resultat af primær drift		<u>-79.140</u>	<u>-223.621</u>
Andre indtægter og udgifter	5	134.500	211.000
Resultat før finansielle poster		<u>55.360</u>	<u>-12.621</u>
Finansielle indtægter	6	211	0
Finansielle omkostninger	7	9.714	13.134
Årets resultat		<u>45.856</u>	<u>-25.755</u>

Balance pr. 31. december 2023

Side 8

	Note	2023	2022
Aktiver			
Anlægsaktiver:			
Grunde og bygninger	8	745.577	770.803
Boringer	8	68.576	77.146
Ledningsnet	8	45.718	51.431
Installationer/anlæg	8	1.020.846	1.004.620
EDB	8	0	0
Anlægsaktiver i alt		1.880.717	1.904.000
Omsætningsaktiver:			
Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser	9	198.893	257.712
Andre tilgodehavende	10	0	56.866
Tilgodehavende		198.893	314.579
Værdipapirer	11	0	0
Likvid beholdning:	12	258.356	12.318
Omsætningsaktiver i alt		457.248	326.896
Aktiver i alt		2.337.965	2.230.896
Passiver	Note	2023	2022
Kapitalkonto Bjergby Mark Vandværk	13	1.473.577	1.434.875
Kapitalkonto Fårdrup Vandværk	14	272.385	265.232
Egenkapital i alt		1.745.962	1.700.106
Langfristet gæld	15	418.940	439.670
Langfristet gældsforpligtelser		418.940	439.670
Anden gæld	16	173.063	91.121
Kortfristet gældsforpligtelser		173.063	91.121
Gældsforpligtelser i alt		592.004	530.790
Passiver i alt		2.337.965	2.230.896
Eventualforpligtelser	17		
Pantsætninger og sikkerhedstillelser	18		

Note 1. Omsætning

Salg af vand Bjergby Mark Vandværk
 Salg af vand Fårdrup Vandværk

2023	2022
533.353	309.366
82.608	37.019
615.961	346.385

Note 2. Produktionsomkostninger

Vedligeholdelse, bygninger
 Vedligeholdelse, installationer og inventar
 Vedligeholdelse, boringer
 Vedligeholdelse arealer
 Elektricitet
 - Elafgifter
 Ejendomsskatter
 Vandanalyser
 Markskadeerstatning
 Teknisk bistand og rådgivning
 Forsikringer
 Andre produktionsudgifter
 Afskrivninger, bygninger
 Afskrivninger, installationer og anlæg
 Afskrivninger, boringer

8.831	21.209
161.820	163.342
9.702	31.050
15.770	7.650
151.163	207.099
-30.745	-63.750
6.642	6.622
52.425	24.694
1.502	1.464
2.216	0
4.117	3.727
8.004	2.906
25.226	25.226
55.712	48.519
8.570	8.570
480.955	488.328

Note 3. Distributionsomkostninger

Vedligeholdelse, ledningsnet
 Teknisk bistand og rådgivning
 Afskrivninger, ledningsnet

0	0
0	0
5.713	5.713
5.713	5.713

Note 4. Administrationsomkostninger

	2023	2022
Administrationsbidrag	100.000	0
Gebyr	8.146	2.036
Kontorartikler og kontorinventar vedligeholdelse	9.493	11.279
Telefon og internet	13.835	13.692
Abonnementer	3.310	3.000
EDB Udgifter	18.700	0
Revision	10.000	10.450
Bogføringsudgifter	39.950	29.425
Andre administrationsomk.	5.000	6.084
	208.434	75.965

Note 5. Andre indtægter og udgifter

Andre indtægter	910.267	211.000
Andre udgifter	775.767	0
	134.500	211.000

Note 6. Finansielle indtægter

Renteindtægter, pengeinstitutter	211	0
	211	0

Note 7. Finansielle omkostninger

Renteudgifter, pengeinstitutter	73	3.142
Renter, kommunekredit	7.343	7.691
Garantiprovision	2.298	2.300
	9.714	13.134

Note 8. Materielle anlægsaktiver

Side 11

Anlægsaktiver	Grunde og bygninger	Boringer	Ledningsnet	Installationer og anlæg	EDB
Kostpris 01. januar	1.285.663	300.000	200.000	1.712.954	0
Tilgang	0	0	0	71.938	0
Afgang	0	0	0	0	0
Kostpris 31. december	1.285.663	300.000	200.000	1.784.892	0
Tidl afskrivninger	514.860	222.854	148.569	708.334	0
Årets afskrivninger	25.226	8.570	5.713	55.712	0
Værdi 31. december	745.577	68.576	45.718	1.020.846	0

Note 9. Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser

	2023	2022
Tilgodehavende debitorer pr. 31. december	198.893	257.712
Andre tilgodehavender	0	0
	198.893	257.712

Note 10. Andre tilgodehavende

Moms	0	56.866
Leverandører mv.	0	0
	0	56.866

Note 11. Værdipapirer

Navn		
	0	0

Note 12. Likvid beholdning

Spar Nord	258.356	12.318
	258.356	12.318

Note 13. Kapitalkonto Bjergby Mark Vandværk

Primo

Resultatandel

Kapitalkonto Bjerby Mark Vandværk i alt

<u>2023</u>	<u>2022</u>
1.434.874	1.456.611
38.703	-21.737
1.473.577	1.434.874

Note 14. Kapitalkonto Fårdrup Vandværk

Primo

Resultatandel

Kapitalkonto Fårdrup Vandværk i alt

265.231	269.249
7.154	-4.018
272.385	265.231

Note 15. Langfristet gæld

Kommunekredit

418.940	439.670
418.940	439.670

Note 16. Anden gæld

Leverandører mv.

Moms

117.011	91.121
56.052	0
173.063	91.121

Note 17. Eventualforpligtelser

Til sikkerhed for gæld til Kommunekredit har Slagelse Kommune afgivet kommunegaranti for hele gælden.

Note 18. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.