



Årsrapport
for
Fjelde Vandværk A.m.b.A
for perioden **1/1 til 31/12 2020**

Herved indkaldes til ordinær generalforsamling på Sortebyvej 12

Tirsdag d. 30. marts 2021, kl. 19.00

Dagsorden

- 1 Valg af dirigent
- 2 Formandens beretning
- 3 Regnskab
- 4 Budget
- 5 Indkomne forslag
Takstblad
- 6 Valg til bestyrelsen
På valg er: Morten Stentebjerg-Olesen - modtager genvalg
Jesper Nielsen - modtager ikke genvalg
- 7 Valg af suppleant til bestyrelsen
- 8 Eventuelt

ÅRSRAPPORT 2020

Stamoplysninger

Fjelde Vandværk A.m.b.A
c/o Morten Stentebjerg-Olesen
Kartofte Byvej 14
4990 Sakskøbing

CVR-nummer:

34246351

Bestyrelse

Formand

Erling Bruhn Knudsen

Næstformand

Jesper Nielsen

Administrator/Kasserer

Morten Stentebjerg-Olesen

Bestyrelsesmedlem

Hans Helge Løje

Bestyrelsesmedlem

Anders Bruhn Knudsen

Dirigent:

Bestyrelsespåtegning

Bestyrelsen har aflagt årsrapport for Fjelde Vandværk A.m.b.A

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven samt vandværkets vedtægter.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af vandværkets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 samt af resultatet for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2020.

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

I øvrigt henvises der til Vandværkets hjemmeside www.fjeldevand.dk

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Fjelde, den 30/3 2021

Bestyrelsen:

Formand
Erling Bruhn Knudsen

Næstformand
Jesper Nielsen

Administrator/Kasserer
Morten Stentebjerg-Olesen

Bestyrelsesmedlem
Hans Helge Løje

Bestyrelsesmedlem
Anders Bruhn Knudsen

Til Andelsselskabet Fjelde Vandværk

På grundlag af vandværkets bogføring og øvrige oplysninger modtaget fra vandværkets bestyrelse har vi ydet assistance med opstilling af regnskabet for Fjelde Vandværk A.m.b.A. for regnskabsåret 2020

Bestyrelsen har ansvaret for regnskabet.

Vi har ikke revideret eller udført review af årsregnskabet og udtrykker derfor ikke nogen grad af sikkerhed derom.

Holsted, den 2. marts 2021

Bente Hessellund Jepsen
Vandværkernes edb-service

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Fjelde Vandværk A.m.b.A er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A samt vandværkets vedtægter.

Formålet med årsrapporten er at give et retvisende billede af vandværkets aktiviteter for regnskabsperioden.

Resultatopgørelsen

Opstillingsform

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

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.

Vandværket 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").

Grøn afgift har i regnskabsåret 2020 udgjort kr. 114.048,00

Produktionsomkostninger

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

Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger omfatter alle regnskabsårets omkostninger, der kan henføres til vandværkets 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 vandværkets 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.

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

Afskrivningsperiode:

Bygninger	5 år
Ledningsanlæg	10 år
Vandmålere	6 år

Tilgodehavender

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

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

Periodeafgrænsningsposter

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

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.

Øvrige gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser værdiansættes til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2020

		Realiseret 2020	Realiseret 2019	Budget 2020
	Note	kr.	kr.	kr.
Nettoomsætning	1	259.855	320.459	296.700
Produktionsomkostninger	2	-139.802	-195.014	-180.200
Bruttoresultat		120.053	125.445	116.500
Distributionsomkostninger	3	-35.019	-41.919	-35.000
Administrationsomkostninger	4	-80.714	-83.526	-81.500
Resultat af primær drift		4.320	0	0
Resultat før finansielle poster		4.320	0	0
Finansielle omkostninger	5	-4.320	0	0
Årets resultat		0	0	0

Balance pr. 31. december 2020

		2020	2019
Aktiver	Noter	kr.	kr.
Grunde og bygninger		0	12.829
Ledningsnet		189.891	37.361
Materielle anlægsaktiver	6	189.891	50.190
Anlægsaktiver i alt		189.891	50.190
Tilgodehavender fra salg	7	82.235	60.464
Tilgodehavender i alt		82.235	60.464
Likvide beholdninger	8	765.518	874.438
Omsætningsaktiver i alt		847.753	934.902
Aktiver i alt		1.037.644	985.092
Passiver	Noter	kr.	kr.
Overdækning primo		857.647	899.064
Overført årets over-/underdækning		3.955	-41.416
Overdækning i alt		861.602	857.648
Leverandører af varer og tjenesteydelser	9	176.042	127.444
Gældsforpligtelser i alt		176.042	127.444
Passiver		1.037.644	985.092
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	10		

Noter til resultatopgørelsen

	2020 kr.	2019 kr.	Budget 2020
Note 1 Nettoomsætning			
Opkrævet vandafgift indeværende år	199.770	165.086	224.000
Indgået Døllefjelde Vandværk	26.640	30.152	40.000
Opkrævet vandafgift tidligere år	0	46.604	0
Årsregulering	3.900	3.700	4.000
Tilslutningsbidrag	33.500	33.500	33.500
Overdækning (negativ)/underdækning (positiv)	-3.955	41.416	-4.800
Nettoomsætning i alt	259.855	320.459	296.700
Note 2 Produktionsomkostninger			
Vedligeholdelse	41.859	119.531	70.000
Etablering af nye målere	35.508	0	35.000
Serviceaftaler	1.324	11.780	12.000
El til produktion	13.233	14.013	15.000
Thvilum abonnement	4.427	0	0
Forsikringer	4.295	4.087	4.200
Vandanalyser og boringskontrol	26.327	31.351	30.000
Afskrivninger	12.829	14.253	14.000
Produktionsomkostninger i alt	139.802	195.014	180.200
Note 3 Distributionsomkostninger			
Tilslutning af nye forbrugere	23.019	13.995	20.000
Afskrivninger	12.000	27.924	15.000
Distributionsomkostninger i alt	35.019	41.919	35.000
Note 4 Administrationsomkostninger			
Honorar bestyrelse	23.500	21.000	21.000
Opkrævning mv.	12.888	18.735	20.000
Persondata	3.794	562	1.000
Kontorartikler og telefon	4.386	6.411	7.000
IT, hjemmeside, server mm	2.375	5.849	2.000
Kursusudgifter	1.920	0	2.000
Faglitteratur, annoncer og kontingenter	15.087	14.071	6.000
Porto og gebyrer	5.502	5.265	5.000
Revision og regnskabsassistance	2.293	3.750	4.000
Mødeudgifter	3.438	3.245	3.500
Småanskaffelser	1.516	0	5.000
Generalforsamling og Vandværkssamarbejde	4.015	4.637	5.000
Administrationsomkostninger i alt	80.714	83.526	81.500
Note 5 Finansielle omkostninger			
Renteudgifter bank	4.320	0	0
Finansielle omkostninger i alt	4.320	0	0

Noter til balancen

Note 6 Materielle anlægsaktiver

	Bygninger	Vandmålere/ ledningsnet
Kostpris 1. januar	71.266	167.543
Tilgange	0	201.892
Afgang	0	0
Kostpris 31. december	<u>71.266</u>	<u>369.435</u>
Afskrivninger pr. 1. januar	58.437	167.544
Årets afskrivninger	12.829	12.000
Afskrivninger vedrørende afgang	0	0
Afskrivninger pr. 31. december	<u>71.266</u>	<u>179.544</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december	<u>0</u>	<u>189.891</u>
	2020	2019
	kr.	kr.
Note 7 Tilgodehavender fra salg		
Tilgodehavender for salg af vand	68.400	60.464
Andre debitorer	13.835	0
Tilgodehavender fra salg i alt	<u>82.235</u>	<u>60.464</u>
Note 8 Likvide beholdninger		
Danske Bank 5273803	698.846	849.105
Danske Bank 322316236	66.672	25.333
Likvide beholdninger i alt	<u>765.518</u>	<u>874.438</u>
Note 9 Leverandører af varer og tjenesteydelser		
Moms	6.392	1.467
Afgift af ledningsført vand	114.048	116.647
Kreditorer	55.602	9.330
Leverandører af varer og tjenesteydelser i alt	<u>176.042</u>	<u>127.444</u>
Note 10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	Ingen	Ingen