

Årsrapport

for

Fjelde Vandværk A.m.b.A

for perioden 1/1 til 31/12 2022

Herved indkaldes til ordinær generalforsamling på Sortebyvej 12

Fredag den 10. marts 2023 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 ikke genvalg)
Lars Lise (modtager genvalg)
- 7 Valg af suppleant til bestyrelsen
- 8 Eventuelt

ÅRSRAPPORT 2022

Stamoplysninger

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

CVR-nummer:

34246351

Bestyrelse

Formand

Anders Bruhn Knudsen

Næstformand

Erling Bruhn Knudsen

Administrator/Kasserer

Morten Stentebjerg-Olesen

Bestyrelsesmedlem

Hans Helge Løje

Bestyrelsesmedlem

Lars Lise

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 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 vandværkets finansielle stilling.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Fjelde, den / 2023

Bestyrelsen:

Formand
Anders Bruhn Knudsen

Næstformand
Erling Bruhn Knudsen

Administrator/Kasserer
Morten Stentebjerg-Olesen

Bestyrelsesmedlem
Hans Helge Løje

Bestyrelsesmedlem
Lars Lise

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 2022 udgjort kr. 182.322,00

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:

Mini SRO 10 år

Ledningsanlæg 10 år

Tilgodehavender

Tilgodehavender værdiansættes til nominal 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 nominal værdi.

Resultatopgørelse for 2022

		Realiseret 2022	Realiseret 2021	Budget 2022
	Note	kr.	kr.	kr.
Nettoomsætning	1	289.537	303.169	311.198
Produktionsomkostninger	2	-181.983	-188.295	-189.894
Bruttoresultat		107.554	114.874	121.304
Distributionsomkostninger	3	-24.636	-23.304	-23.304
Administrationsomkostninger	4	-78.743	-86.539	-98.000
Resultat af primær drift		4.175	5.031	0
Resultat før finansielle poster		4.175	5.031	0
Finansielle omkostninger	5	-4.175	-5.031	0
Årets resultat		-0	-0	0

Balance pr. 31. december 2022

		2022	2021
Aktiver	Noter	kr.	kr.
Maskinanlæg		186.423	169.511
Ledningsnet		152.417	197.738
Materielle anlægsaktiver	6	338.840	367.249
Anlægsaktiver i alt		338.840	367.249
Tilgodehavender fra salg	7	169.585	66.632
Andre tilgodehavender	8	18.226	1.661
Tilgodehavender i alt		187.811	68.293
Likvide beholdninger	9	555.260	555.973
Omsætningsaktiver i alt		743.071	624.266
Aktiver i alt		1.081.911	991.515
Passiver	Noter	kr.	kr.
Overdækning primo		869.166	861.602
Overført årets over-/underdækning		18.911	7.563
Overdækning i alt		888.077	869.166
Leverandører af varer og tjenesteydelser	10	193.834	122.349
Gældsforpligtelser i alt		193.834	122.349
Passiver		1.081.911	991.515
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	11		

Noter til resultatopgørelsen

	2022 kr.	2021 kr.	Budget 2022
Note 1 Nettoomsætning			
Opkrævet vandafgift indeværende år	218.759	238.654	246.000
Indgået Døllefjelde Vandværk	88.229	70.028	85.000
Årsregulering	1.460	2.050	3.000
Tilslutningsbidrag	0	0	0
Overdækning (negativ)/underdækning (positiv)	-18.911	-7.563	-22.802
Nettoomsætning i alt	289.537	303.169	311.198
Note 2 Produktionsomkostninger			
Vedligeholdelse	100.491	137.083	110.000
Serviceaftaler	6.033	6.367	8.000
El til produktion	15.736	12.954	15.000
BNBO	5.000	0	0
Thvilum abonnement	5.511	5.352	6.000
Forsikringer	5.245	4.469	4.800
Vandanalyser og boringskontrol	26.873	20.646	29.000
Afskrivninger	17.094	1.424	17.094
Produktionsomkostninger i alt	181.983	188.295	189.894
Note 3 Distributionsomkostninger			
Afskrivninger	24.636	23.304	23.304
Distributionsomkostninger i alt	24.636	23.304	23.304
Note 4 Administrationsomkostninger			
Honorar bestyrelse	26.000	24.000	25.000
Opkrævning mv.	10.908	17.762	19.000
Persondata	638	943	1.000
Kontorartikler og telefon	9.524	10.111	9.000
IT, hjemmeside, server mm	1.980	1.919	2.000
Kursusudgifter	0	0	3.000
Faglitteratur, annoncer og kontingenter	12.269	13.162	15.000
Porto og gebyrer	3.992	6.819	7.000
Revision og regnskabsassistance	4.778	6.603	7.000
Mødeudgifter	3.835	0	2.000
Småanskaffelser	0	0	2.000
Generalforsamling og Vandværkssamarbejde	4.819	5.220	6.000
Administrationsomkostninger i alt	78.743	86.539	98.000
Note 5 Finansielle omkostninger			
Renteudgifter bank	4.175	5.031	4.000
Finansielle omkostninger i alt	4.175	5.031	4.000

Noter til balancen

Note 6 Materielle anlægsaktiver

	Inventar og installationer	Vandmålere/ ledningsnet
Kostpris 1. januar	170.935	233.043
Tilgange	0	13.320
Afgang	0	0
Kostpris 31. december	<u>170.935</u>	<u>246.363</u>
Afskrivninger pr. 1. januar	1.424	35.304
Årets afskrivninger	17.094	24.636
Afskrivninger vedrørende afgang	0	0
Afskrivninger pr. 31. december	<u>18.518</u>	<u>59.940</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december	<u>152.417</u>	<u>186.423</u>
	2022	2021
	kr.	kr.
Note 7 Tilgodehavender fra salg		
Tilgodehavender for salg af vand	144.606	66.632
Andre debitorer	24.979	0
Tilgodehavender fra salg i alt	<u>169.585</u>	<u>66.632</u>
Note 8 Andre tilgodehavender		
Moms	0	1.661
Andre tilgodehavender	18.226	0
Andre tilgodehavender i alt	<u>18.226</u>	<u>1.661</u>
Note 9 Likvide beholdninger		
Danske Bank 5273803	552.127	511.445
Danske Bank 322316236	3.133	44.528
Likvide beholdninger i alt	<u>555.260</u>	<u>555.973</u>
Note 10 Leverandører af varer og tjenesteydelser		
Moms	16.103	0
Afgift af ledningsført vand	66.866	116.450
Kreditorer	110.865	5.899
Leverandører af varer og tjenesteydelser i alt	<u>193.834</u>	<u>122.349</u>
Note 11 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	Ingen	Ingen