

Årsrapport
for
Fjelde Vandværk A.m.b.A
for perioden 1/1 til 31/12 2023

Herved indkaldes til ordinær generalforsamling på Sortebyvej 12

Torsdag den 21. marts 2024 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: Anders Bruhn Knudsen (modtager ikke genvalg)
Erling Bruhn Knudsen (modtager genvalg)
Hans Helge Løje (modtager genvalg)
- 7 Valg af suppleant til bestyrelsen
- 8 Eventuelt

ÅRSRAPPORT 2023

Stamoplysninger

Fjelde Vandværk A.m.b.A
c/o Tina Lise
Engestoftevej 11
4990 Saksøbing

CVR-nummer:

34246351

Bestyrelse

Formand

Anders Bruhn Knudsen

Næstformand

Lars Lise

Administrator/Kasserer

Tina Lise

Bestyrelsesmedlem

Erling Bruhn Knudsen

Bestyrelsesmedlem

Hans Helge Løje

Dirigent:

Erling Knudsen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til bestyrelsen i Fjelde Vandværk

Vi har opstillet årsregnskabet for Fjelde Vandværk for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2023 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.

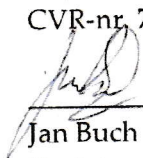
Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorer's Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig 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.

Maribo, den 8. marts 2024

Registreret revisionsaktieselskab Buch&Nørgaard A/S
CVR-nr. 71 34 45 17



Jan Buch
Registreret revisor
MNE-nr. 2445

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 2023 samt af resultatet for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2023.

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 21/3/2024

Bestyrelsen:



Formand

Anders Bruhn Knudsen



Administrator/Kasserer

Tina Lise



Bestyrelsesmedlem

Hans Helge Løje



Næstformand

Lars Lise



Bestyrelsesmedlem

Erling Bruhn Knudsen

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 2023 udgjort kr. 134.375,00

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 regskabsposter 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 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 2023

	Realiseret 2023	Realiseret 2022	Budget 2023	
Note	kr.	kr.	kr.	
Nettoomsætning	1	245.193	289.537	339.230
Produktionsomkostninger	2	-147.277	-181.983	-223.594
Bruttoresultat		97.916	107.554	115.636
Distributionsomkostninger	3	-24.636	-24.636	-24.636
Administrationsomkostninger	4	-73.278	-78.743	-91.000
Resultat af primær drift		2	4.175	0
Resultat før finansielle poster		2	4.175	0
Finansielle omkostninger	5	-2	-4.175	0
Årets resultat		-0	-0	0

Balance pr. 31. december 2023

		2023	2022
Aktiver	Noter	kr.	kr.
Maskinanlæg		135.323	152.417
Ledningsnet		161.787	186.423
Materielle anlægsaktiver	6	297.110	338.840
Anlægsaktiver i alt		297.110	338.840
Tilgodehavender fra salg	7	95.101	169.585
Andre tilgodehavender	8	0	18.226
Tilgodehavender i alt		95.101	187.811
Likvide beholdninger	9	723.819	555.260
Omsætningsaktiver i alt		818.920	743.071
Aktiver i alt		1.116.030	1.081.911
Passiver	Noter	kr.	kr.
Overdækning primo		888.078	869.166
Overført årets over-/underdækning		85.713	18.911
Overdækning i alt		973.791	888.077
Leverandører af varer og tjenesteydelser	10	142.239	193.834
Gældsforpligtelser i alt		142.239	193.834
Passiver		1.116.030	1.081.911
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	11		

Noter til resultatopgørelsen

	2023	2022	Budget
	kr.	kr.	2023
Note 1 Nettoomsætning			
Opkrævet vandafgift indeværende år	218.238	218.759	240.000
Indgået Døllefjelde Vandværk	102.115	88.229	100.000
Årsregulering	2.900	1.460	2.000
Gebyrindtægter	4.065	0	
Graveskader	3.588		
Tilslutningsbidrag	0	0	0
Overdækning (negativ)/underdækning (positiv)	-85.713	-18.911	-2.770
Nettoomsætning i alt	245.193	289.537	339.230
Note 2 Produktionsomkostninger			
Vedligeholdelse	11.801	100.491	110.000
Etablering af nye målere	0	0	0
Serviceaftaler	4.946	6.033	8.000
El til produktion	51.538	15.736	40.000
Vand	2.689	0	0
BNBO	9.546	5.000	10.000
Thvilum abonnement	5.772	5.511	6.000
Forsikringer	7.224	5.245	5.500
Vandanalyser og boringskontrol	36.667	26.873	27.000
Afskrivninger	17.094	17.094	17.094
Produktionsomkostninger i alt	147.277	181.983	223.594
Note 3 Distributionsomkostninger			
Afskrivninger	24.636	24.636	24.636
Distributionsomkostninger i alt	24.636	24.636	24.636
Note 4 Administrationsomkostninger			
Honorar bestyrelse	27.000	26.000	32.000
Opkrævning mv.	15.856	10.908	11.000
Persondata	673	638	1.000
Kontorartikler og telefon	3.804	9.524	9.000
IT, hjemmeside, server mm	1.425	1.980	2.000
Kursusudgifter	2.150	0	0
Faglitteratur, annoncer og kontingenter	11.627	12.269	14.000
Porto og gebyrer	7.831	3.992	4.000
Revision og regnskabsassistance	0	4.778	7.000
Mødeudgifter	710	3.835	4.000
Småanskaffelser	0	0	2.000
Generalforsamling og Vandværkssamarbejde	2.202	4.819	5.000
Administrationsomkostninger i alt	73.278	78.743	91.000
Note 5 Finansielle omkostninger			
Renteudgifter bank	2	4.175	2.000
Finansielle omkostninger i alt	2	4.175	2.000

Noter til balancen**Note 6 Materielle anlægsaktiver**

	Inventar og installationer	Vandmålere/ ledningsnet
Kostpris 1. januar	170.935	246.363
Tilgange	0	0
Afgang	0	0
Kostpris 31. december	<u>170.935</u>	<u>246.363</u>
Afskrivninger pr. 1. januar	18.518	59.940
Årets afskrivninger	17.094	24.636
Afskrivninger vedrørende afgang	0	0
Afskrivninger pr. 31. december	<u>35.612</u>	<u>84.576</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december	<u>135.323</u>	<u>161.787</u>
	2023	2022
	kr.	kr.
Note 7 Tilgodehavender fra salg		
Tilgodehavender for salg af vand	70.911	144.606
Andre debitorer	24.190	24.979
Tilgodehavender fra salg i alt	<u>95.101</u>	<u>169.585</u>
Note 8 Andre tilgodehavender		
Moms	0	0
Andre tilgodehavender	0	18.226
Andre tilgodehavender i alt	<u>0</u>	<u>18.226</u>
Note 9 Likvide beholdninger		
Danske Bank 5273803	599.219	552.127
Danske Bank 322316236	124.600	3.133
Likvide beholdninger i alt	<u>723.819</u>	<u>555.260</u>
Note 10 Leverandører af varer og tjenesteydelser		
Moms	45.196	16.103
Afgift af ledningsført vand	91.441	66.866
Kreditorer	5.602	110.865
Leverandører af varer og tjenesteydelser i alt	<u>142.239</u>	<u>193.834</u>
Note 11 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	Ingen	Ingen