



Årsrapport
for
Fjelde Vandværk A.m.b.A
for perioden **1/1 til 31/12 2021**

Herved indkaldes til ordinær generalforsamling på Sortebyvej 12

Tirsdag den 29. marts 2022 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: Erling Bruhn Knudsen
Hans Helge Løje
Anders Bruhn Knudsen
- 7 Valg af suppleant til bestyrelsen
- 8 Eventuelt

ÅRSRAPPORT 2021

Stamoplysninger

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

CVR-nummer: 34246351

Bestyrelse

Formand

Næstformand

Administrator/Kasserer

Bestyrelsesmedlem

Bestyrelsesmedlem

Anders Bruhn Knudsen

Erling Bruhn Knudsen

Morten Stentebjerg-Olesen

Hans Helge Løje

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 2021 samt af resultatet for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2021.

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 / 2022

Bestyrelsen:

Formand
Anders Bruhn Knudsen

Næstformand
Erling Bruhn Knudsen

Administrator/Kasserer
Morten Stentebjerg-Olesen

Bestyrelsesmedlem
Hans Helge Løje

Bestyrelsesmedlem
Lars Lise

Til Andelselskabet 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 2021

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 17. februar 2022

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 2021 udgjort kr. 241.964,00

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 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 2021

		Realiseret 2021	Realiseret 2020	Budget 2021
	Note	kr.	kr.	kr.
Nettoomsætning	1	303.169	259.857	291.800
Produktionsomkostninger	2	-188.295	-139.803	-183.800
Bruttoresultat		114.874	120.054	108.000
Distributionsomkostninger	3	-23.304	-35.019	-20.000
Administrationsomkostninger	4	-86.539	-80.716	-88.000
Resultat af primær drift		5.031	4.320	0
Resultat før finansielle poster		5.031	4.320	0
Finansielle omkostninger	5	-5.031	-4.320	0
Årets resultat		0	0	0

Balance pr. 31. december 2021

Aktiver	Noter	2021 kr.	2020 kr.
Maskinanlæg		197.739	0
Ledningsnet		169.511	189.891
Materielle anlægsaktiver	6	367.250	189.891
Anlægsaktiver i alt		367.250	189.891
Tilgodehavender fra salg	7	66.632	82.235
Andre tilgodehavender	8	1.661	0
Tilgodehavender i alt		68.293	82.235
Likvide beholdninger	9	555.971	765.518
Omsætningsaktiver i alt		624.264	847.753
Aktiver i alt		991.514	1.037.644
Passiver	Noter	kr.	kr.
Overdækning primo		861.602	857.647
Overført årets over-/underdækning		7.563	3.953
Overdækning i alt		869.165	861.601
Leverandører af varer og tjenesteydelser	10	122.349	176.043
Gældsforpligtelser i alt		122.349	176.043
Passiver		991.514	1.037.644
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	11		

Noter til resultatopgørelsen

	2021 kr.	2020 kr.	Budget 2021
Note 1 Nettoomsætning			
Opkrævet vandafgift indeværende år	238.654	199.770	246.000
Indgået Døllefjelde Vandværk	70.028	26.640	48.000
Årsregulering	2.050	3.900	4.000
Tilslutningsbidrag	0	33.500	0
Overdækning (negativ)/underdækning (positiv)	-7.563	-3.953	-6.200
Nettoomsætning i alt	303.169	259.857	291.800
Note 2 Produktionsomkostninger			
Vedligeholdelse	137.083	77.367	110.000
Serviceaftaler	6.367	1.324	2.000
El til produktion	12.954	13.233	15.000
Thvilum abonnement	5.352	4.427	5.000
Forsikringer	4.469	4.295	4.800
Vandanalyser og boringskontrol	20.646	26.328	27.000
Afskrivninger	1.424	12.829	20.000
Produktionsomkostninger i alt	188.295	139.803	183.800
Note 3 Distributionsomkostninger			
Tilslutning af nye forbrugere	0	23.019	0
Afskrivninger	23.304	12.000	20.000
Distributionsomkostninger i alt	23.304	35.019	20.000
Note 4 Administrationsomkostninger			
Honorar bestyrelse	24.000	23.500	25.000
Opkrævning mv.	17.762	12.888	13.000
Persondata	943	3.794	4.000
Kontorartikler og telefon	10.111	4.386	4.000
IT, hjemmeside, server mm	1.919	2.375	2.500
Kursusudgifter	0	1.920	2.000
Faglitteratur, annoncer og kontingenter	13.162	15.087	18.000
Porto og gebyrer	6.819	5.504	5.000
Revision og regnskabsassistance	6.603	2.293	4.000
Mødeudgifter	0	3.438	3.500
Småanskaffelser	0	1.516	2.000
Generalforsamling og Vandværkssamarbejde	5.220	4.015	5.000
Administrationsomkostninger i alt	86.539	80.716	88.000
Note 5 Finansielle omkostninger			
Renteudgifter bank	5.031	4.320	4.000
Finansielle omkostninger i alt	5.031	4.320	4.000

Noter til balancen

Note 6 Materielle anlægsaktiver

	Inventar og installationer	Vandmålere/ ledningsnet
Kostpris 1. januar	0	201.892
Tilgange	170.935	31.151
Afgang	0	0
Kostpris 31. december	<u>170.935</u>	<u>233.043</u>
Afskrivninger pr. 1. januar	0	12.000
Årets afskrivninger	1.424	23.304
Afskrivninger vedrørende afgang	0	0
Afskrivninger pr. 31. december	<u>1.424</u>	<u>35.304</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december	<u>169.511</u>	<u>197.739</u>
	2021	2020
	kr.	kr.
Note 7 Tilgodehavender fra salg		
Tilgodehavender for salg af vand	66.632	68.400
Andre debitorer	0	13.835
Tilgodehavender fra salg i alt	<u>66.632</u>	<u>82.235</u>
Note 8 Andre tilgodehavender		
Moms	1.661	0
Andre tilgodehavender i alt	<u>1.661</u>	<u>0</u>
Note 9 Likvide beholdninger		
Danske Bank 5273803	511.445	698.846
Danske Bank 322316236	44.526	66.673
Likvide beholdninger i alt	<u>555.971</u>	<u>765.518</u>
Note 10 Leverandører af varer og tjenesteydelser		
Moms	0	6.392
Afgift af ledningsført vand	116.450	114.048
Kreditorer	5.899	55.602
Leverandører af varer og tjenesteydelser i alt	<u>122.349</u>	<u>176.043</u>
Note 11 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	Ingen	Ingen