Vandværkernes edb service

Årsrapport

for

Fjelde Vandværk A.m.b.A

for perioden 1/1 til 31/12 2019

Herved indkaldes til ordinær generalforsamling på Sortebyvej 12

Onsdag d. 20. marts 2020, 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
Jesper Nielsen
7 Valg af suppleant til bestyrelsen
8 Eventuelt

Højmarksvej 26 · 6670 Holsted · Telefon 75 39 32 55 · Fax 75 39 11 04 · E-mail post@vand-edb.dk · www.vand-edb.dk
Mandag til torsdag 9.00-12.00 og 13.00-16.30 · Fredag 9.00-13.00

ÅRSRAPPORT 2019

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 2019 samt af resultatet for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2019.

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 20/3 2020

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 2019

Bestyrelsen har ansvaret for regnskabet.

Vi har tilrettelagt og udført vores arbejde i overensstemmelse med den danske revisionsstandard om assistance med regnskasopstilling. Vi har ikke revideret eller udført reveiw af årsregnskabet og udtrykker derfor ikke nogen grad af sikkerhed derom.

Holsted, den 19. februar 2020

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 2019 udgjort 243.596 kr.

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
Boringer	x år
Maskinanlæg og installationer	x år
Ledningsanlæg	x år
Vandmålere	6 år
Pumpestation	x år
Inventar og EDB-udstyr	x 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.

Værdipapirer

Værdipapirer omfatter børsnoterede aktier, optaget til statusdagens kursværdi.

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 2019

	Note	Realiseret 2019 kr.	Realiseret 2018 kr.	Budget 2019 (ej revideret) kr.
Nettoomsætning	1	329.067	329.067	0
Produktionsomkostninger	2	-185.881	-185.881	0
Bruttoresultat		**143.186**	**143.186**	**0**
Distributionsomkostninger	3	-64.478	-64.478	0
Administrationsomkostninger	4	-78.708	-78.708	0
Resultat af primær drift		**0**	**0**	**0**
Andre driftsindtægter	5	0	0	0
Resultat før finansielle poster		**0**	**0**	**0**
Finansielle indtægter	5	0	0	0
Finansielle omkostninger	7	0	0	0
Årets resultat		**0**	**0**	**0**

Balance pr. 31. december 2019

Aktiver	Noter	2019 kr.	2018 kr.
Grunde og bygninger		27.082	41.335
Inventar og installationer		0	0
Ledningsnet		27.923	55.847
Materielle anlægsaktiver	**6**	**55.005**	**97.182**
Anlægsaktiver i alt		**55.005**	**97.182**
Tilgodehavender fra salg	7	84.857	84.857
Andre tilgodehavender	8	0	0
Periodeafgrænsningsposter	9	0	0
Tilgodehavender i alt		**84.857**	**84.857**
Værdipapirer	10	**0**	**0**
Likvide beholdninger	8	**957.017**	**957.017**
Omsætningsaktiver i alt		**1.041.874**	**1.041.874**
Aktiver i alt		**1.096.879**	**1.139.056**

Passiver	Noter	kr.	kr.
Overdækning primo		1.002.667	1.002.667
Overført årets over-/underdækning		-103.603	-103.603
Overdækning i alt		**899.064**	**899.064**
Gæld til finansielle institutter	12	0	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	9	197.815	197.815
Gældsforpligtelser i alt		**197.815**	**197.815**
Passiver		**1.096.879**	**1.096.879**

Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	**10**

Noter til resultatopgørelsen

	2019 kr.	2018 kr.	Budget 2019
Note 1 Nettoomsætning			
Opkrævet vandafgift indeværende år	156.265	156.265	
Indgået Døllefjelde Vandværk	30.435	30.435	
Opkrævet vandafgift tidligere år	9.881	9.881	
Årsregulering	3.800	3.800	
Gebyrindtægter	0	0	
Tilslutningsbidrag	25.083	25.083	
Overdækning (negativ)/underdækning (postitiv)	103.603	103.603	0
Nettoomsætning i alt	**329.067**	**329.067**	**0**
Note 2 Produktionsomkostninger			
Vedligeholdelse	128.211	128.211	
Serviceaftaler	0	0	
El til produktion	17.687	17.687	
Forsikringer	4.157	4.157	
Vandanalyser og boringskontrol	21.573	21.573	
Afskrivninger	14.253	14.253	
Produktionsomkostninger i alt	**185.881**	**185.881**	**0**
Note 3 Distributionsomkostninger			
Tilslutning af nye forbrugere	36.554	36.554	
Erstatninger	0	0	
Ledningsoplysninger	0	0	
Statsafgift, ledningstab	0	0	
Afskrivninger	27.924	27.924	
Distributionsomkostninger i alt	**64.478**	**64.478**	**0**
Note 4 Administrationsomkostninger			
Honorar bestyrelse	21.000	21.000	
Telefongodtgørelse	0	0	
Kørselsgodtgørelse	0	0	
Lønadministration	0	0	
Opkrævning mv.	12.920	12.920	
Persondata	2.535	2.535	
Kontorartikler og telefon	12.702	12.702	
Faglitteratur, annoncer og kontingenter	10.091	10.091	
Porto og gebyrer	5.186	5.186	
Revision og regnskabsassistance	4.886	4.886	
Kurser	0	0	
Mødeudgifter	0	0	
Småanskaffelser	5.691	5.691	
Generalforsamling og Vandværkssamarbejde	3.697	3.697	
Administrationsomkostninger i alt	**78.708**	**78.708**	**0**
Note 5 Andre driftsindtægter			
Udlejning af jord/antenneplads o.l.	0	0	
Måleraflæsningsgebyr	0	0	
Flyttegebyr	0	0	
Genåbningsgebyr	0	0	
Målerdata	0	0	
Andre indtægter	0	0	
Andre driftsindtægter i alt	**0**	**0**	**0**

Note 5 Finansielle indtægter			
Renteindtægter	0	0	
Udbytte, værdipapirer	0	0	
Renteindtægter, obligationer	0	0	
Finansielle indtægter i alt	**0**	**0**	**0**
Note 7 Finansielle omkostninger			
Renteudgifter bank	0		
Renteudgifter prioritetsgæld	0		
Renteudgifter anden gæld	0		
Kurstab, værdipapirer	0		
Finansielle omkostninger i alt	**0**		**0**

Noter til balancen

Note 6 Materielle anlægsaktiver

	Bygninger	Vandmålere
Kostpris 1. januar	71.266	167.543
Tilgange	0	0
Afgang	0	0
Kostpris 31. december	71.266	167.543
Afskrivninger pr. 1. januar	29.931	111.696
Årets afskrivninger	14.253	27.924
Afskrivninger vedrørende afgang	0	0
Afskrivninger pr. 31. december	44.184	139.620
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december	**27.082**	**27.923**

		2019 kr.	2018 kr.
Note 7 Tilgodehavender fra salg			
Tilgodehavender for salg af vand		53.503	53.503
Andre debitorer		31.354	31.354
Tilgodehavender fra salg i alt		**84.857**	**84.857**
Note 8 Andre tilgodehavender			
Moms		0	0
Afgift af ledningsført vand		0	0
Andre tilgodehavender i alt		**0**	**0**
Note 9 Periodeafgrænsningsposter			
Periodeafgrænsningsposter		0	0
Note 10 Værdipapirer			
Aktier		0	0
Obligationer		0	0
Investeringsbeviser		0	0
Andre værdipapirer		0	0
Værdipapirer i alt		0	0
Note 8 Likvide beholdninger			
Danske Bank 5273803		905.694	905.694
Danske Bank 322316236		51.323	51.323
Danske Bank 322338290		0	0
Bank		0	0
Likvide beholdninger i alt		957.017	957.017
Note 12 Gæld til finansielle institutter	Kursværdi		
Obligationslån	98.250	0	0
Danske Bank 5273803		0	0
Danske Bank 322316236		0	0
Danske Bank 322338290		0	0
Bank		0	0
Gæld til finansielle institutter i alt		**0**	**0**

Note 9 Leverandører af varer og tjenesteydelser

Moms	16.874	16.874
Afgift af ledningsført vand	109.488	109.488
Kreditorer	71.453	71.453
Leverandører af varer og tjenesteydelser i alt	**197.815**	**197.815**

Note 10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	Ingen	Ingen