

Registrerede revisorer

Bente Bille
Anders Frimann

Jens Daniel Hansen
Line Ryberg Larsen
Susanne Nielsen
Katja Jakobsen

*Fanefjord Vandværk A.m.b.a.
Præstebjergvej 12
4792 Askeby*

CVR-nummer: 35 17 27 85

*ÅRSRAPPORT
1. januar - 31. december 2022*

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 18/3 2023


Dirigent

Storegade 1
4780 Stege, Møn
Tlf.: 55 81 54 60
mail@revivision.dk
www.revivision.dk

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledelsespåtegning 3

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab..... 4

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger 6

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2022

Regnskabspraksis 7

Resultatopgørelse 9

Balance 10

Specifikationer..... 12

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2022 for Fanefjord Vandværk A.m.b.a..

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2022.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Askeby, den 22. februar 2023

Bestyrelse



Søren Ulrich Jensen
Formand



Helle Johansen

Preben Christian Hansen



Robert Ditlevsen



Vicki W. Winsløv

PÅTEGNING FRA BESTYRELSSMEDLEM

Bestyrelsen har dags dato behandlet årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2022 for Fanefjord Vandværk A.m.b.a.

Årsrapporten er efter undertegnedes opfattelse ikke aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven og ikke i overensstemmelse med vedtægterne.

Det er undertegnedes opfattelse, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af selskabets passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2022.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens forkastelse.

Askeby den 27. februar 2023

Bestyrelsesmedlem



Preben Christian Hansen

REVISORERENES ERKLÆRINGER

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Fanefjord Vandværk A.m.b.a.

Vi har opstillet årsregnskabet for Fanefjord Vandværk A.m.b.a. for perioden 1. januar - 31. december 2022 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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel 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.

Stege, den 22. februar 2023

ReviVision
Godkendt Revisionsvirksomhed
CVR-nr.: 76893713



Anders Frimann
Registreret revisor

REVISORERENES ERKLÆRINGER

Folkevalgte revisorers påtegning

Som folkevalgte revisor for Fanefjord Vandværk A.m.b.a. har vi revideret årsregnskabet for 1. januar til 31. december 2022. Revisionen er udført i overensstemmelse med almindelige anerkendte revisionsprincipper. Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med lovgivningens og vedtægternes krav til regnskabsaflæggelse, og giver efter vores opfattelse et retvisende billede af aktiver og passiver, den økonomiske stilling samt resultat.

Damme, den 22. februar 2023


Erik Toft
Folkevalgt revisor


John Svane
Folkevalgt revisor

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Fanefjord Vandværk A.m.b.a. Præstebjergvej 12 4792 Askeby
	Telefon: 41 29 42 05 Hjemmeside: www.fanefjordvand.com E-mail: dammevand@gmail.com CVR-nr.: 35 17 27 85 Stiftet: 28. juni 1935 Kommune: Vordingborg Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Bestyrelse	Søren Ulrich Jensen, formand Helle Johansen Preben Christian Hansen Robert Ditlevsen Vicki W. Winsløv
Pengeinstitut	A/S Møns Bank Storegade 29 4780 Stege
Administration	ReviVision Godkendt Revisionsvirksomhed Storegade 1 4780 Stege Telefon 55 81 54 60 Email mh@revivision.dk

REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Fanefjord 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, og vise, om de budgetterede og hos medlemmerne opkrævede beløb er tilstrækkelige.

Anvendt regnskabspraksis er ændret, så vandværket benytter de bestemmelser, der findes i årsregnskabsloven. Praksis uddybes nedenfor. Sidste års tal er tilrettet med hensyn til indregningsmetoder og målegrundlag (grundlag for værdiansættelse) for at skabe reel kontinuitet, og give et mere retvisende billede af regnskabet.

Resultatopgørelsen

Opstillingsform

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

I resultatopgørelsen indgår ureviderede budgettal for regnskabsåret og det kommende år. De er udelukkende medtaget til orientering og for at vise sammenhængen mellem de budgetterede og de realiserede tal.

Nettoomsætning

Nettoomsætning fra vandsalg m.v. indregnes i resultatopgørelsen, hvis levering og risikoovergang 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").

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter alle regnskabsårets omkostninger, der kan henføres til vandværkets indvinding af vand, herunder også personaleomkostninger, køretøjer 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, herunder modtaget gebyrindtægter fra medlemme samt aflæsning af målerdata fra kommune.

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 og kursgevinster på obligationer.

REGNSKABSPRAKSIS

Finansielle omkostninger består af regnskabsperiodens rentekomkostninger.

Balancen

Materielle anlægsaktiver.

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

Der foretages lineære afskrivninger baseret på aktivernes forventede brugstid efter følgende principper:

Bygninger	20-40 år
Inventar	5-10 år
Ledningsnet	10-40 år
Boringer	25-50 år
Vandmålere	6-9 år
Ledningskort	10 år

Tilgodehavender

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

Værdipapirer

Værdipapirer omfatter børsnoterede obligationer, investeringsforeninger og aktier, optaget til anskaffelsespris.

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 (se også afsnittet "nettoomsætning").

Øvrige gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser værdiansættes til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE
1. JANUAR 2022 TIL 31. DECEMBER 2022

	2022	2021 kr. 1000	2022 kr. 1000 Budget Ej revideret	2023 kr. 1000 Budget Ej revideret
2 Nettoomsætning	1.934.927	2.127	1.858	1.709
3 Produktionsomkostninger.....	757.916-	752-	720-	741-
BRUTTORESULTAT	1.177.011	1.375	1.138	968
4 Distributionsomkostninger	878.543-	1.107-	852-	674-
5 Administrationsomkostninger	315.989-	288-	310-	329-
6 Andre driftsindtægter	35.338	48	36	34
DRIFTSRESULTAT	17.817	28	12	1-
7 Andre finansielle indtægter	1.314	3	3	1
8 Andre finansielle omkostninger	19.131-	31-	15-	0
ÅRETS RESULTAT	0	0	0	0

BALANCE PR. 31. DECEMBER
AKTIVER

	2022	2021 kr. 1000
9 Grunde og bygninger	3.535.945	3.702
9 Vandmålere.....	399.496	469
9 Ledningsnet	1.697.273	1.697
9 Inventar og installationer	210.496	200
9 Boringer.....	638.848	655
Materielle anlægsaktiver.....	6.482.058	6.723
ANLÆGSAKTIVER.....	6.482.058	6.723
10 Råvarer og hjælpematerialer.....	10.000	11
Varebeholdninger	10.000	11
11 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser.....	90.336	75
12 Andre tilgodehavender	207.338	1.563
Periodeafgrænsningsposter.....	3.002	4
Tilgodehavender	300.676	1.642
13 Andre værdipapirer og kapitalandele.....	576.579	576
Værdipapirer og kapitalandele	576.579	576
14 Likvide beholdninger	4.817.507	3.815
OMSÆTNINGSAKTIVER	5.704.762	6.044
AKTIVER.....	12.186.820	12.767

BALANCE PR. 31. DECEMBER
PASSIVER

	2022	2021 kr. 1000
15 Overdækning	11.158.207	11.656
HENSATTE FORPLIGTELSER	11.158.207	11.656
16 Modtagne forudbetalinger fra kunder	516.347	517
17 Anden gæld.....	512.266	594
Kortfristede gældsforpligtelser	1.028.613	1.111
GÆLDSFORPLIGTELSER	1.028.613	1.111
 PASSIVER	 12.186.820	 12.767
 18 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		
19 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

SPECIFIKATIONER

	2022	2021 kr. 1000	2022 kr. 1000 Budget Ej revideret	2023 kr. 1000 Budget Ej revideret
1 Selskabets hovedaktivitet				
Selskabets hovedaktivitet er at producere rigeligt med rent vand til forbrugerne og til den rigtige pris.				
2 Nettoomsætning				
Fast driftsbidrag	800.113	801	799	801
Kubikmeterafgift	590.085	615	600	590
Anden indtægt	454	15	0	0
Tilslutningsbidrag	45.907	346	130	46
Over-underdækning.....	498.368	350	329	272
Nettoomsætning i alt	1.934.927	2.127	1.858	1.709
3 Produktionsomkostninger				
Vedligeholdelse værker.....	212.705	184	200	190
El.....	99.360	73	97	100
Jordleje.....	6.410	6	6	7
Ejendomsskatter	561	0	0	1
Vandanalyse	48.373	66	55	63
Honorar pasning	177.450	177	150	150
Småanskaffelser	0	2	5	10
Afskrivninger boringer.....	15.673	14	16	16
Afskrivninger bygninger	165.854	190	166	166
Afskrivninger inventar	31.530	40	25	38
Produktionsomkostninger i alt.....	757.916	752	720	741
4 Distributionsomkostninger				
Ledningsnet vedligeholdelse	588.745	704	550	400
Vandmåler vedligeholdelse	10.746	67	30	10
Teknisk bistand	233	0	0	0
Erstatninger	3.500	0	0	0
Afskrivninger vandmålere.....	70.598	136	70	70
Afskrivninger ledningsnet.....	204.721	200	202	194
Distributionsomkostninger i alt	878.543	1.107	852	674

SPECIFIKATIONER

	2022	2021 kr. 1000	2022 kr. 1000 Budget Ej revideret	2023 kr. 1000 Budget Ej revideret
5 Administrationsomkostninger				
Bestyrelshonorarer	50.000	45	50	50
Forsikringer	9.193	9	9	10
Befordringsgodtgørelse	11.073	11	10	10
Kursus	2.995	0	5	5
Advokatomkostninger	0	0	2	2
Annoncer	955	1	2	2
Gebyrer	25.027	22	23	25
Kontorartikler	0	2	2	2
Telefonudgifter	4.900	5	5	5
Kontingenter	48.895	43	45	49
SMS-service	13.055	10	10	13
Regnskabsassistance	112.131	112	112	112
Repræsentation	850	1	2	2
Generalforsamlinger og møder	6.946	4	6	7
Ledningsregistrering LER	29.812	22	20	30
Tab på debitorer	157	1	7	5
Administrationsomkostninger i alt	315.989	288	310	329
6 Andre driftsindtægter				
Rykkergebyrer	12.800	16	10	10
Flyttegebyr	9.200	13	10	10
Genåbningsgebyr	0	1	0	0
Vordingborg Forsyning	7.338	7	8	8
Lukke og genåbningsomkostninger	0	1	0	0
Gebyrer ejendomsmæglerforespørgsler	6.000	10	8	6
Andre driftsindtægter i alt	35.338	48	36	34
7 Andre finansielle indtægter				
Renteindtægter af obligationer	0	3	3	0
Udbytte	1.314	0	0	1
Andre finansielle indtægter i alt	1.314	3	3	1
8 Andre finansielle omkostninger				
Renteudgift pengeinstitut	19.130	31	15	0
Renteudgifter SKAT	1	0	0	0
Andre finansielle omkostninger i alt	19.131	31	15	0

SPECIFIKATIONER

	Grunde og bygninger	Vandmålere	Ledningsnet	Inventar og installationer	Boringer
9 Materielle anlægsaktiver					
Anskaffelsessum, primo.....	6.867.954	1.598.507	7.218.004	606.498	1.030.864
Tilgang i årets løb.....	0	0	204.682	41.143	0
Kostpris 31. december 2022.....	6.867.954	1.598.507	7.422.686	647.641	1.030.864
Af-/nedskrivninger, primo.....	3.166.155-	1.128.413-	5.520.692-	405.615-	376.343-
Årets af-/nedskrivninger.....	165.854-	70.598-	204.721-	31.530-	15.673-
Afskrivninger 31. december 2022.....	3.332.009-	1.199.011-	5.725.413-	437.145-	392.016-
Materielle anlægsaktiver i alt.....	3.535.945	399.496	1.697.273	210.496	638.848
				2022	2021 kr. 1000
10 Råvarer og hjælpematerialer					
Vandmålere.....				10.000	11
Råvarer og hjælpematerialer i alt.....				10.000	11
11 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser					
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser.....				3-	1
Vandafgifter.....				90.339	74
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser i alt.....				90.336	75
12 Andre tilgodehavender					
Andre tilgodehavender.....				7.338	0
Moms.....				0	63
Skattekontoen.....				200.000	1.500
Andre tilgodehavender i alt.....				207.338	1.563
13 Andre værdipapirer og kapitalandele					
Aktier.....				29.400	29
Investeringsbeviser.....				547.179	547
Andre værdipapirer og kapitalandele i alt.....				576.579	576

SPECIFIKATIONER

	2022	2021 kr. 1000
14 Likvide beholdninger		
Møns Bank 800917-2	3.685.220	1.570
Sparekassen Sjælland 4227812.....	181.773	685
Nordea 8977-726-132.....	129.501	733
Nykredit Bank 8117 4087482.....	821.013	827
	<hr/>	<hr/>
Likvide beholdninger i alt	4.817.507	3.815
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
15 Overdækning		
Saldo pr. 1. januar.....	11.656.575	12.006
Årets over-underdækning	498.368-	350-
	<hr/>	<hr/>
Overdækning i alt	11.158.207	11.656
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
16 Modtagne forudbetalinger fra kunder		
Forudbetalt vandafgift	516.347	517
	<hr/>	<hr/>
Modtagne forudbetalinger fra kunder i alt	516.347	517
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
17 Anden gæld		
Moms og afgifter	77.467	0
Skyldige omkostninger	31.275	120
A-skat tilbageholdt	59.941	55
Skyldig afgift Ledningsført.....	343.583	419
	<hr/>	<hr/>
Anden gæld i alt	512.266	594
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
18 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		
Ingen.		
19 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Ingen.		