

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-nr: 35 17 27 85

*ÅRSRAPPORT
1. januar - 31. december 2019*

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 18/7 2020

Dirigent



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

Godkendt revisionsvirksomhed
Medlem af FSR – danske revisorer

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledelsespåtegning 3

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

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger 6

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2019

Regnskabspraksis 7

Resultatopgørelse 9

Balance 10

Specifikationer..... 12

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2019 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 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2019.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Askeby, den 27. februar 2020

Bestyrelse



Søren Jensen



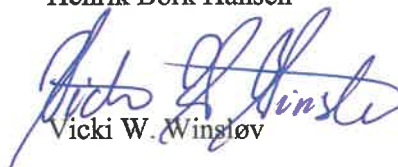
Henrik Bork Hansen



Preben Hansen



Bodil Søbjerg Hansen



Vicki W. Winsløv

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 2019 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 de internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark.

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 27. februar 2020

ReviVision

Godkendt Revisionsvirksomhed

CVR-nr.: 76893713



Anders Frimann
Registreret revisør

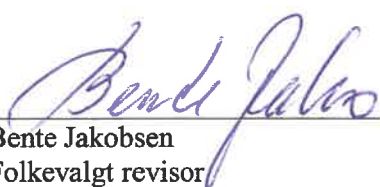
REVISORERENES ERKLÆRINGER

Folkevalgte revisorers påtegning

Som folkevalgte revisor for Damme Vandværk A.m.b.a. har vi revideret årsregnskabet for 1. januar til 31. december 2019. 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.

*Indeslående i Mors Bank oversigten gøres
liberal på 750.000,- så anden placering
anbefales.*

Damme, den 27. februar 2020


Bente Jakobsen
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: adm@fanefjordvand.com
CVR-nr.: 35 17 27 85
Stiftet: 28. juni 1935
Kommune: Vordingborg
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Bestyrelse

Søren Jensen
Bodil Søbjerg Hansen
Henrik Bork Hansen
Preben Hansen
Vicki W. Winsløv

Pengeinstitut

A/S Møns Bank
Hjørnet 2
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 2019 TIL 31. DECEMBER 2019

	2019	2018 kr. 1000	2019 kr. 1000 Budget Ej revideret	2020 kr. 1000 Budget Ej revideret
2 Nettoomsætning	1.514.276	995	1.490	1.595
3 Produktionsomkostninger.....	723.075-	414-	715-	758-
BRUTTORESULTAT	791.201	581	775	837
4 Distributionsomkostninger	501.252-	420-	479-	472-
5 Administrationsomkostninger	324.237-	196-	324-	356-
6 Andre driftsindtægter	34.864	24	18	25
DRIFTSRESULTAT.....	576	11-	10-	34
7 Andre finansielle indtægter	6.166	15	10	6
8 Andre finansielle omkostninger	6.742-	4-	0	40-
RESULTAT	0	0	0	0

BALANCE PR. 31. DECEMBER
AKTIVER

	2019	2018 kr. 1000
9 Grunde og bygninger	3.699.073	2.530
9 Vandmålere.....	515.398	502
9 Ledningsnet	1.581.507	1.185
9 Inventar og installationer	142.746	127
9 Boringer	519.243	267
	6.457.967	4.611
Materielle anlægsaktiver		
ANLÆGSAKTIVER.....	6.457.967	4.611
10 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser.....	68.130	44
Andre tilgodehavender	22.588	9
	90.718	53
Tilgodehavender		
11 Andre værdipapirer og kapitalandele.....	576.579	576
	576.579	576
Værdipapirer og kapitalandele		
12 Likvide beholdninger	6.150.473	4.033
	6.817.770	4.662
OMSÆTNINGSAKTIVER		
AKTIVER.....	13.275.737	9.273

BALANCE PR. 31. DECEMBER
PASSIVER

	2019	2018 kr. 1000
EGENKAPITAL	0	0
13 Overdækning	12.296.821	8.455
HENSATTE FORPLIGTELSER	12.296.821	8.455
14 Modtagne forudbetalinger fra kunder	499.408	351
15 Anden gæld.....	479.508	467
Kortfristede gældsforpligtelser	978.916	818
GÆLDSFORPLIGTELSER	978.916	818
PASSIVER	13.275.737	9.273
16 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		
17 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

SPECIFIKATIONER

	2019	2018 kr. 1000	2019 kr. 1000 Budget Ej revideret	2020 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	790.067	524	785	790
Kubikmeterafgift	574.305	447	575	575
Salg til andre vandforsyninger	0	41	0	0
Tilslutningsbidrag	215.715	0	0	86
Over-underdækning.....	65.811-	17-	130	144
Nettoomsætning i alt	1.514.276	995	1.490	1.595
3 Produktionsomkostninger				
Vedligeholdelse værket.....	143.775	59	200	200
El.....	106.062	65	90	90 100.000
Jordleje.....	6.350	5	5	6
Vandanalyse	71.141	63	52	55
Honorar pasning	150.750	92	110	150
Småanskaffelser	5.081	0	3	5
Afskrivning boringer.....	12.440	7	11	12
Afskrivning bygninger	180.085	103	199	196
Afskrivning inventar	47.391	20	45	44
Produktionsomkostninger i alt.....	723.075	414	715	758
4 Distributionsomkostninger				
Ledningsnet vedligeholdelse	100.648	80	80	100
Vandmåler vedligeholdelse	49.045	57	10	20
Teknisk bistand	0	0	23	0
Erstatninger	0	0	5	5
Afskrivning vandmålere.....	163.055	133	167	156
Afskrivning ledningsnet.....	188.504	150	194	191
Distributionsomkostninger i alt	501.252	420	479	472

SPECIFIKATIONER

	2019	2018 kr. 1000	2019 kr. 1000 Budget Ej revideret	2020 kr. 1000 Budget Ej revideret
5 Administrationsomkostninger				
Bestyrelshonorarer	40.000	40	80	50
Måler aflæsning	7.200	0	10	10
Forsikringer bestyrelsen	8.579	8	15	9
Befordringsgodtgørelse til bestyrelsen	7.312	5	8	8
Kursus bestyrelsesmedlemmer	0	0	10	10
Advokat omkostninger incl. tinglysning	3.000	0	0	50
Annoncer	1.247	1	2	2
X Gebyrer	25.178	13	30	26
Kontorartikler	1.472	1	3	2
Telefonudgifter	4.052	1	4	4
Kontingenter	48.636	45	46	49
IT Udgifter - support	3.475	0	0	0
Regnskabsassistance	100.452	75	98	100
Revisor vedr. fusion af 3 vandværker	36.219	0	0	0
Repræsentation	0	0	1	1
Generalforsamlinger og møder	12.913	6	10	10
Ledningsregistrering LER	23.412	0	0	18
Tab på debitorer	1.090	1	7	7
Administrationsomkostninger i alt	324.237	196	324	356
6 Andre driftsindtægter				
Rykkergebyrer	18.700	12	5	12
Flyttegebyr	8.800	5	5	5
Vordingborg Forsyning	7.364	7	8	8
Andre driftsindtægter i alt	34.864	24	18	25
7 Andre finansielle indtægter				
Renteindtægter fra pengeinstitutter	0	8	0	0
Renteindtægter af obligationer	5.480	7	10	5
Udbytte	548	0	0	1
Renteindtægter andre tilgodehavender	138	0	0	0
Andre finansielle indtægter i alt	6.166	15	10	6

SPECIFIKATIONER

	2019	2018 kr. 1000	2019 kr. 1000 Budget Ej revideret	2020 kr. 1000 Budget Ej revideret	
8 Andre finansielle omkostninger					
Renteudgift pengeinstitut	6.011	0	0	40	
Renteudgifter SKAT	731	4	0	0	
	<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>	
Andre finansielle omkostninger i alt	6.742	4	0	40	
	<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>	
9 Materielle anlægsaktiver					
	Grunde og bygninger	Vandmålere	Ledningsnet	Inventar og installationer	Boringer
Anskaffelsessum, primo.....	5.917.536	1.340.197	6.598.932	464.498	869.244
Tilgang i årets løb.....	565.242	12.302	109.587	0	0
	<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Kostpris primo 31. december 2019.....	6.482.778	1.352.499	6.708.519	464.498	869.244
	<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Af-/nedskrivninger, primo	2.603.620-	674.046-	4.938.508-	274.361-	337.561-
Årets af-/nedskrivninger	180.085-	163.055-	188.504-	47.391-	12.440-
	<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Afskrivninger 31. december 2019.....	2.783.705-	837.101-	5.127.012-	321.752-	350.001-
	<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Materielle anlægsaktiver i alt.....	3.699.073	515.398	1.581.507	142.746	519.243
	<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>
10 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser			2019	2018 kr. 1000	
Vandafgifter.....			68.130	44	
			<hr/>	<hr/>	
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser i alt.....			68.130	44	
			<hr/>	<hr/>	
11 Andre værdipapirer og kapitalandele					
Aktier			29.400	29	
Investeringsbeviser			547.179	547	
			<hr/>	<hr/>	
Andre værdipapirer og kapitalandele i alt			576.579	576	
			<hr/>	<hr/>	

SPECIFIKATIONER

	2019	2018 kr. 1000
12 Likvide beholdninger		
Møns Bank 800917-2	3.873.687	1.749
Sparekassen Sjælland 4227812.....	698.637	702
Nordea 8977-726-132.....	743.243	747
Nykredit Bank 8117 4087482.....	834.906	835
Likvide beholdninger i alt	6.150.473	4.033
13 Overdækning		
Overført primo	8.454.885	8.438
Overdækning Hårbølle Strand Vandværk <i>30/9</i>	2.481.926	0
Overdækning Hårbølle Vindebæk Vandværk..... <i>31/12</i>	1.336.631	0
Drift Hårbølle Vindebæk Vandværk 1/10 -31/ 12 2018:		
Fastbidrag	32.185-	0
Revisor.....	4.366-	0
Drift Hårbølle Vindebæk Vandværk 1/10 -31/ 12 2018 i alt..	36.551-	0
Drift Hårbølle Strand Vandværk 1/10 -31/ 12 2018:		
Fast bidrag	72.666	0
Kubikmeterafgift	9.575	0
Gebyrer	2.660	0
El.....	1.772-	0
Vedligeholdelse installationer	9.199-	0
Vandanalyser	4.249-	0
Pasning af vandværk.....	3.990-	0
Løn formand	6.800-	0
Gaver og blomster	882-	0
Kontorartikler og tryksager.....	552-	0
Edb-udgifter	371-	0
Småanskaffelser.....	1.289-	0
Telefon.....	1.181-	0
Gebyrer	2.194-	0
Revisor.....	36.752-	0
Administrative timer.....	17.417-	0
Mødeudgifter	2.556-	0
Serviceopkrævning	1.578-	0
Drift Hårbølle Strand Vandværk 1/10 -31/ 12 2018 i alt.....	5.881-	0
Årets overdækning.....	65.811	17
Overdækning i alt	12.296.821	8.455

SPECIFIKATIONER

	2019	2018 kr. 1000
14 Modtagne forudbetalinger fra kunder		
Forudbetalt vandafgift	499.408	351
Modtagne forudbetalinger fra kunder i alt	499.408	351
15 Anden gæld		
Moms og afgifter	2.756-	70
Skyldige omkostninger	148.289	47
A-skat tilbageholdt	43.420	36
Skyldig afgift Ledningsført.....	290.555	314
Anden gæld i alt	479.508	467
16 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		
Ingen.		
17 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Ingen.		