

Færgebakernes Vandværk

CVR nr. 26803314

Årsrapport

for året

1. januar til 31. december 2023

med

BALANCE

Pr. 31. december 2023

INDHOLDSFORTEGNELSE

Side

Administrators erklæring	1
Selskabsoplysninger	2
Bestyrelsespåtegning	3
Anvendt Regnskabspraksis	4, 5 & 6
Revisorpåtegning, intern revisor	7
Resultatopgørelse 2023	8
Balance pr. 31. december 2023	9
Noter til regnskabet	10, 11, 12 & 13

Administrators erklæring

Vi har i 2023 stået for de bogholderimæssige registreringer og løbende afstemninger mv. af konto.

Vi har bistået bestyrelsen i udarbejdelse af årsrapporten for 2023, på grundlag af det af os førte bogholderi for 2023.

Årsrapporten samt nøjagtigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen er således bestyrelsens ansvar.

Vi har ikke udført revision.

Helsingør den 3. marts 2024

Regnskabskontor Nord



Dorthe Kragsskov

Selskabsoplysninger

Vandværket: Fægebakkernes Vandværk
Kratvej 22
4305 Orø

Bankforbindelser: Nordea

Telefon:

Telefax:

Hjemmeside:

E.mail: lars.h.lykke@gmail.com

CVR nr.: 26803314

Stiftet: 1. januar 1960

Hjemsted: Holbæk

Regnskabsår: 1. Januar - 31. December

Bestyrelse: Formand Paul Banks
Næstformand Helle Rasmussen
Kasserer Lars Hartburg Lykke
Sekretær Charlotte Mayntz
Bestyrelsesmedlem Erik Allan Gudmand
Bestyrelsesmedlem Gunner Bardtrum
Bestyrelsesmedlem Benny Andersen

Bestyrelsespåtegning

Undertegnede bestyrelse har dags dato aflagt årsrapport for 2023 for Færgebakernes Vandværk

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven samt vandværkets vedtægter

Det er vores opfattelse, at årsrapporten 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.

Ingen af vandværkets aktiver er pantsat eller behæftet med ejendomsforhold udover de i årsregnskabet anførte, og der påhviler ikke vandværket eventualforpligtelse som ikke fremgår af regnskabet.

Bestyrelsen indstiller hermed årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning


Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentlig vil kunne påvirke vandværkets finansielle stilling

Orø den _____ 2024


I bestyrelsen


Formand Paul Banks


Bestyrelsesmedlem Erik Allan Gudmand


Kasser Lars Hartburg Lykke


Bestyrelsesmedlem Gunner Bardtrum


Næstformand Helle Rasmussen


Bestyrelsesmedlem Benny Andersen


Sekretær Charlotte Mayntz

Årsregnskabet fremlagt og godkendt på vandværkets ordinære generalforsamling den
____/____ 2024

Dirigent

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Vandværk er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse A samt vandværkets vedtægter.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

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 budgettal for regnskabsåret. Budget 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 eksempelvis udleje af jord eller antenneplads.

Finansielle poster

Side 5

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.

Finansielle omkostninger består af regnskabsperiodens renteomkostninger og bidrag vedrørende prioritetsgæld, amortiserede kurstab og låneomkostninger fra optagelse af lån.

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:

Bygningsanlæg	50 år
Boringer	30 år
Ledningsnet	50 år
Målere	10 år
Driftsmidler	10 år
EDB	2 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 (se også afsnittet "nettoomsætning").

Værdipapirer

Værdipapirer omfatter børsnoterede obligationer, optaget til statusdagens kursværdi.

Egenkapital

Side 6

"Overført resultat m.v." indeholder akkumuleret resultat.

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").

Prioritetsgæld

Prioritetsgæld indregnes ved låneoptagelsen til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder værdiansættes prioritetsgælden til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente. Forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes dermed i resultatopgørelsen over lånets løbetid,

Prioritetsgælden er således værdiansat til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld, der opgøres som det oprindeligt modtagne provenu ved låneoptagelsen reduceret med betalte afdrag og korrigeret for en over afdragstiden foretagen afskrivning af lånets kurstab og låneomkostninger på optagelsestidspunktet.

Øvrige gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser værdiansættes til nominal værdi.

Revisorpåtegning, Intern revisor

Som folkevalgte revisor for Fægebakkernes Vandværk har vi revideret årsregnskabet for 1. januar til 31. december 2023. 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.

Vores revision har ikke givet anledning til bemærkninger.

Orø, den 18 / 3 2024

Intern Revisor



Intern Revisor

Resultatopgørelse for perioden 1. januar til 31. december 2023

	Note	<u>2023</u>	Budget 2023	<u>2022</u>
Omsætning	1	442.540	408.000	449.011
Overdækning/Underdækning. (-= Overdækning)		8.113	-37.000	-135.424
Nettoomsætning		450.653	371.000	313.587
Produktionsomkostninger	2	199.411	155.000	106.666
Bruttoresultat		251.241	216.000	206.921
Distributionsomkostninger	3	106.751	58.500	66.551
Administrationsomkostninger	4	149.397	153.500	142.808
Resultat af primær drift		-4.906	4.000	-2.438
Andre driftsindtægter	5	4.907	0	8.496
Resultat før finansielle poster		0	4.000	6.058
Finansielle indtægter	6	0	0	0
Finansielle omkostninger	7	0	4.000	6.058
Årets resultat		0	0	0
Resultatdisponering		0		0
Overført resultat		0		0

	Note	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Aktiver			
Anlægsaktiver:			
Bygningsanlæg	8	0	0
Boringer	8	0	0
Ledningsnet	8	0	0
Målere	8	351.346	399.380
Grunde	8	1.513.900	1.513.900
EDB	8	0	0
Anlægsaktiver i alt		1.865.246	1.913.280
Omsætningsaktiver:			
Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser	9	-21.018	-31.445
Andre tilgodehavende	10	0	6.194
Tilgodehavende		-21.018	-25.251
Værdipapirer	11	0	0
Likvid beholdning:	12	1.378.802	1.336.328
Omsætningsaktiver i alt		1.357.784	1.311.076
Aktiver i alt		3.223.031	3.224.356
Passiver			
Langfristet gældsforpligtelser			
Overført resultat		0	0
Egenkapital i alt	13	0	0
Overdækning	14	3.181.142	3.189.255
Langfristet gæld	15	0	0
Langfristet gældsforpligtelser		3.181.142	3.189.255
Leverandører af varer og tjenesteydelser	16	41.889	35.101
Kortfristet gældsforpligtelser		41.889	35.101
Gældsforpligtelser i alt		3.223.031	3.224.356
Passiver i alt		3.223.031	3.224.356

2022**2023****Note 1 Nettoomsætning**

Fast afgift	381.150	381.071
Salg af vand	52.040	47.790
Flyttegebyr, rykkergebyr og genåbningsgebyr	9.350	20.150
	442.540	449.011

Note 2. Produktionsomkostninger

Vedligeholdelse, installationer og inventar	70.324	14.000
Service/Pasning af værk	21.500	18.500
Elektricitet	48.395	50.662
- Elafgifter	-8.696	-11.044
Ejendomsskatter	814	819
Vandanalyser og Boringskontrol	41.747	9.134
Gebyr Vandplanudvalget	0	500
Vandafledningsafgift og renovation	14.849	16.602
Forsikringer	10.478	7.493
	199.411	106.666

Note 3. Distributionsomkostninger

Vedligeholdelse, ledningsnet	31.794	3.370
Aflæsningsudgifter	0	9.500
Ledningsregistreringer	26.923	5.647
Afskrivninger, målere	48.034	48.034
	106.751	66.551

Note 4. Administrationsomkostninger

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Honorar Bestyrelse	20.000	24.000
Bestyrelsesmøder	795	4.813
Kursusudgifter	1.300	4.175
Porto	2.024	3.608
Gebyr	4.667	6.697
Kontorartikler og kontorinventar vedligeholdelse	1.571	1.399
Kontingenter	5.062	4.336
Faglitteratur	325	310
Abonnementer	10.640	10.384
EDB Udgifter	660	10.367
Opkrævningsudgifter	6.882	5.668
Bogføringsudgifter	58.158	53.687
Repræsentation	1.080	500
Generalforsamling	6.136	6.122
SMS udgifter	5.097	6.743
Andre Adm.udgifter	25.000	0
	<u>149.397</u>	<u>142.808</u>

Note 5. Andre driftsindtægter

Salg af måler aflæsningsoplysninger	4.907	7.580
Andre indtægter	0	916
	<u>4.907</u>	<u>8.496</u>

Note 6. Finansielle indtægter

	<u>0</u>	<u>0</u>
--	-----------------	-----------------

Note 7. Finansielle omkostninger

Renteudgifter, pengeinstitut	0	6.058
	<u>0</u>	<u>6.058</u>

Note 8. Materielle anlægsaktiver

Side 12

Anlægsaktiver	Bygninger	Boringer	Ledningsnet	Målere	Grunde	EDB
Kostpris 01. januar	0	0	0	480.341	1.513.900	0
Tilgang	0	0	0	0	0	0
Afgang	0	0	0	0	0	0
Kostpris 31. december	0	0	0	480.341	1.513.900	0
Tidl afskrivninger	0	0	0	80.961	0	0
Årets afskrivninger	0	0	0	48.034	0	0
Værdi 31. december	0	0	0	351.346	1.513.900	0

Note 9. Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser

	2023	2022
Tilgodehavende ved forbrugerne pr. 31. december	-18.913	-29.341
Andre tilgodehavende	-2.105	-2.105
	-21.018	-31.445

Note 10. Andre tilgodehavende

Moms	0	6.194
	0	6.194

Note 11. Værdipapirer

Værdipapirer	0	0
	0	0

Note 12. Likvid beholdning

Nordea 2216-5904650929	1.378.452	1.336.328
Nordea 9030-524311	350	0
	1.378.802	1.336.328

Note 13. Egenkapital

Egenkapital 31. december

2023	2022
0	0

Note 14. Overdækning

Overdækning pr. 1. januar

3.189.255 3.053.830

Årets over- /underdækning

8.113 -135.424

Overdækning pr. 31. december

3.181.142 3.189.255**Note 15. Langfristet gæld**

0	0
----------	----------

Note 16. Leverandører af varer og tjenesteydelser

Moms

4.163 0

Afgift ledningsført vand

37.726 35.101

41.889 35.101