

Feldballe Vandværk I/S

Årsrapport for året 2018

STAMOPLYSNINGER

Navn Feldballe Vandværk I/S

Bestyrelse Peter Friis Rasmussen, formand
Michael Frederiksen, næstformand
René Lundø Jakobsen, kasserer
Arne Degn
Erling Widahl Madsen

Administrator Djurs Vand Erhverv
Hans Winthers Vej 3
8400 Ebeltoft

Revision Ole Winther
Holger Degn

Godkendt på vandværkets generalforsamling, den 5/marts 2019

Dirigent:

BESTYRELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen har aflagt årsrapporten for Feldballe Vandværk I/S.

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 2018 samt af resultatet for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2018.

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, der væsentligt vil kunne påvirke vurderingen af vandværkets finansielle stilling.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Feldballe, den

Bestyrelse:

Peter Friis Rasmussen
Formand

Michael Frederiksen
Næstformand

René Lundø Jakobsen
Kasserer

Erling Widahl Madsen
Bestyrelsesmedlem

Arne Degn
Bestyrelsesmedlem

ADMINISTRATORS ERKLÆRING

Til interessenterne i Feldballe Vandværk I/S

Vi har opstillet årsrapporten for Feldballe Vandværk I/S for regnskabsperioden 1. januar til 31. december 2018.

Årsrapporten er baseret på egen foretagen bogføring, samt oplysninger fra Feldballe Vandværk's ledelse

Selskabets ledelse har ansvaret for årsrapporten.

FOLKEVALGTE REVISORERS PÅTEGNING

Som folkevalgte revisor for Feldballe Vandværk I/S har vi revideret årsregnskabet for 1. januar – 31. december 2018. 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.

Supplerende oplysninger

Vi har ikke foretaget revision af budget for 2019, idet revisionen forudsætter realiserede og beløbsmæssige registrerede handlinger.

Feldballe, den

Ole Winther
Folkevalgt revisor

Holger Degn
Folkevalgt revisor

Lone Møller
Administrator

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Feldballe Vandværk I/S 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 1. januar – 31. december 2018.

Anvendt regnskabspraksis er ændret, så vandværket benytter de bestemmelser, der findes i Årsregnskabsloven, 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.

Nettoomsætning

Nettoomsætning fra vandsalg m.v. indregnes i resultatopgørelsen. 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.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter alle regnskabsårets omkostninger til administration og ledelse.

Finansielle poster

Finansielle indtægter indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsperioden.

Finansielle indtægter består bl.a. af renter af bankindeståender.

Balancen

Materielle anlægsaktiver.

Vandværkets materielle anlægsaktiver værdiansættes til anskaffelsessum med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der afskrives ikke på grunde. Afskrivninger er uændret i forhold til tidligere år.

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").

Tilgodehavender

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

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.

LEDELSESBERETNING

Hovedaktiviteter

Selskabets aktiviteter har i lighed med tidligere år bestået i levering af drikkevand til forbrugerne i vandværkets forsyningsområde.

Selskabets medarbejdere

Driftsansvarlig og vandværkspasser får udbetalt honorar.

Begivenheder i regnskabsåret:

Forbrugssteder:

Ved udgangen af regnskabsåret havde værket 237 forbrugere og der afregnes via 174 målere.

	2018	2017	2016	2015
<i>Solgt vand:</i> målt hos forbrugerne:	24.508	21.321	21.100	20.785m ³
<i>Oppumpet</i>				

Ledninger:

Ingen nye forbrugere

Vandmålere:

Der er udskiftet 1 måler.

Analyser:

Tilgængelige på generalforsamlingens indkaldelse.

Administration:

Administrationen er pr. 01.04.10 overdraget til Djurs Vand Erhverv.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabets afslutning indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

RESULTATOPGØRELSE FOR 2018

Note	2018	2017	Budgettal (ej reviderede)	
			2018	2019
1 Nettoomsætning	310.100	290.655	323.650	311.575
2 Produktionsomkostninger	275.359	243.006	257.200	268.925
Bruttoresultat	34.741	47.649	66.450	42.650
3 Administrationsomkostninger	38.691	52.332	68.950	45.450
Resultat af primær drift	-3.950	-4.683	-2.500	-2.800
4 Andre driftsindtægter	2.820	3.606	2.500	2.800
Resultat før finansielle poster	-1.130	-1.077	0	0
5 Finansielle indtægter	1.130	1.283	0	0
6 Finansielle udgifter	0	206	0	0
ÅRETS RESULTAT	0	0	0	0

BALANCE 31. DECEMBER

AKTIVER

	2018	2017
MATERIELL EANLÆGSAKTIVER		
7 Bygning og boringsanlæg	980.864	1.029.734
Maskinanlæg	145.916	170.256
Ledningsnet	1.797.285	1.907.230
	<u>2.924.065</u>	<u>3.107.220</u>
MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER I ALT		
	<u>2.924.065</u>	<u>3.107.220</u>
 ANLÆGSAKTIVER I ALT		
	<u>2.924.065</u>	<u>3.107.220</u>
 TILGODEHAVENDER		
8 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	276.087	236.048
	<u>276.087</u>	<u>236.048</u>
 TILGODEHAVENDER I ALT		
	<u>276.087</u>	<u>236.048</u>
 9 Likvide beholdninger		
	<u>1.204.115</u>	<u>1.108.749</u>
 OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT		
	<u>1.480.202</u>	<u>1.344.797</u>
 AKTIVER I ALT		
	<u>4.404.267</u>	<u>4.452.017</u>

BALANCE 31. DECEMBER

PASSIVER

	2018	2017
EGENKAPITAL		
Saldo 1. januar	0	0
Overført resultat	0	0
10 EGENKAPITAL I ALT	<u>0</u>	<u>0</u>
11 Kapitalkonto	<u>3.590.843</u>	<u>3.590.843</u>
12 Overdækning	<u>694.655</u>	<u>744.515</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE		
Skyldig til forbrugere	0	0
11 Leverandører af varer og tjenesteydelser	<u>118.769</u>	<u>116.659</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	<u>118.769</u>	<u>116.659</u>
PASSIVER I ALT	<u>4.404.267</u>	<u>4.452.017</u>

NOTER TIL RESULTATOPGØRELSEN

Note	2018	2017	Budget 2018	Budget 2019
1 NETTOOMSÆTNING				
Fast afgift	118.500	118.185	117.500	118.500
Målerafgift	17.400	17.337	17.400	17.400
Kubikmeterafgift	122.540	106.605	105.000	110.000
Tilslutningsafgift	0	10.020	0	0
Gebyrer uden moms	1.800	1.600	1.500	1.500
Overdækning/underdækning	49.860	36.908	82.250	64.175
	<u>310.100</u>	<u>290.655</u>	<u>323.650</u>	<u>311.575</u>
2 PRODUKTIONSOMKOSTNINGER				
Reparation på vandværket	22.316	4.262	10.000	10.000
Pasning af vandværk	13.416	0		13.500
Ledningsnet	876	21.415	20.000	20.000
El til produktion	9.952	7.029	7.500	9.000
Vandanalyser og boringskontrol	2.611	8.746	10.000	10.000
Vandafledningsafgift	7.119	7.111	7.500	7.500
Udenomsarealer	969	4.953	10.000	2.000
Forsikringer	4.265	4.099	4.200	4.425
Trykprøvning af beholderanlæg	0	0	0	2.500
Kortlægning	30.681	0	3.000	5.000
Afskrivninger	183.154	185.391	185.000	185.000
	<u>275.359</u>	<u>243.006</u>	<u>257.200</u>	<u>268.925</u>
3 ADMINISTRATIONSOMKOSTNINGER				
Bestyrelseshonorar	7.796	21.834	23.000	9.000
Generalforsamling og møder	2.011	2.051	2.500	2.500
Annoncer	655	622	750	750
Eksternt administrationshonorar	14.969	14.784	16.000	16.000
Faglitteratur	1.020	1.020	1.200	1.200
Porto og gebyrer	2.635	2.709	2.800	2.800
Kontorartikler	174	36	200	200
Telefon	0	0	0	0
Kontingenter	4.404	4.348	5.500	5.500
Revisor og anden rådgivning	0	0	0	0
Befordringsgodtgørelse	3.947	3.848	5.000	5.000
Kursus	1.080	1.080	1.000	1.500
Advokat og landinspektør	0	0	10.000	0
Repræsentation og gaver	0	0	1.000	1.000
Tab på debitorer	0	0	0	0
	<u>38.691</u>	<u>52.332</u>	<u>68.950</u>	<u>45.450</u>

NOTER TIL RESULTATOPGØRELSEN

Note	2018	2017	Budget	Budget
			2018	2019
4 ANDRE DRIFTSINDTÆGTER				
Målerafslæsningsgebyr	0	0	0	0
Målerdata	<u>2.820</u>	<u>3.606</u>	<u>2.500</u>	<u>2.800</u>
	<u>2.820</u>	<u>3.606</u>	<u>2.500</u>	<u>2.800</u>
5 FINANSIELLE INDTÆGTER				
Renteindtægter, bank	<u>1.130</u>	<u>1.283</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>1.130</u>	<u>1.283</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
6 FINANSIELLE OMKOSTNINGER				
Renteudgifter, bank	<u>0</u>	<u>206</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>0</u>	<u>206</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

NOTER TIL BALANCEN

Note

7 MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER

	Bygninger og boringer	Maskinanlæg	Forsynings- ledninger
Kostpris 1. januar	1.914.790	365.100	4.908.688
Tilgang	0	0	0
Afgang	0	0	0
Kostpris 31. december	<u>1.914.790</u>	<u>365.100</u>	<u>4.908.688</u>
Afskrivninger pr. 1. januar	885.056	194.844	3.001.458
Årets afskrivninger	48.870	24.340	109.945
Afskrivninger vedr. afgang	0	0	0
Afskrivninger pr. 31. december	<u>933.926</u>	<u>219.184</u>	<u>3.111.403</u>
REGNSKABSMÆSSIG VÆRDI 31. DECEMBER	<u>980.864</u>	<u>145.916</u>	<u>1.797.285</u>

8 TILGODEHAVENDER FRA SALG OG TJENESTEYDELSER

	2018	2017
Tilgodehavender	276.087	236.048
Øvrige tilgodehavende	0	0
Nedskrivning til imødegåelse af tab	0	0
	<u>276.087</u>	<u>236.048</u>

9 LIKVIDE BEHOLDNINGER

Djurslands Bank 1002035	607.626	513.390
Højrente 2012 73051040589	337.571	337.571
Rønne Omegns Sparekasse	258.918	257.788
LIKVIDE BEHOLDER I ALT	<u>1.204.115</u>	<u>1.108.749</u>

NOTATER TIL BALANCEN

Note	2018	2017
10 EGENKAPITAL		
Overført resultat pr 1. januar	0	0
Årets resultat		0
	<u>0</u>	<u>0</u>
11 KAPITALKONTO		
Opskrivning primo	4.335.357	3.590.843
Op/nedskrivning i året	<u>-49.860</u>	<u>0</u>
	<u>4.285.497</u>	<u>3.590.843</u>
12 OVER/UNDERDÆKNING		
Overdækning 1. januar	744.515	781.423
Årets over/underdækning, jf. note 1	<u>-49.860</u>	<u>-36.908</u>
	694.655	744.515
13 LEVERANDØRER AF VARER OG TJENESTEYDELSER		
Moms	28.844	35.994
Afgift af ledningsført vand	86.587	67.222
A-skat og am-bidrag	3.752	3.752
Øvrige kreditorer	<u>-414</u>	<u>9.691</u>
	<u>118.769</u>	<u>116.659</u>