

Flemløse – Voldtofte Vandværk I/S

Langgade 43, 5620 Glamsbjerg



cvr 14 80 11 11

FLEMLØSE-VOLDTOFTE

V A N D V Æ R K I/S

ÅRSRAPPORT

for året 2019

---oo0oo---

Bestyrelsespåtegning

Bestyrelsen har aflagt årsrapport for Flemløse-Voldtofte 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 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.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Flemløse, den 2020

Bestyrelsen

Gunnar Jacobsen
Formand

Peter Lindegaard Petersen
Næstformand

Henrik Buur
Sekretær

Kurt Christensen
Bestyrelsesmedlem

Ole Vestergaard Nielsen
Bestyrelsesmedlem

Michael Rasmussen
Bestyrelsesmedlem

Karl Åge Hansen
Bestyrelsesmedlem

Folkevalgte revisorers påtegning

Som folkevalgte revisor for Flemløse-Voldtofte Vandværk I/S 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.

Flemløse den 2020

Ingemann Jensen
Folkevalgt revisor

Flemming Nielsen
Folkevalgt revisor

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Flemløse-Voldtofte 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, og vise, om de budgetterede og hos medlemmerne opkrævede beløb er tilstrækkelige.

Anvendt regnskabspraksis er ændret, så vandværket indsluser de bestemmelser, der findes i årsregnskabsloven. Praksis uddybes nedenfor.

Resultatopgørelsen

Opstillingsform

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

I resultatopgørelsen indgår ureviderede budgettal for de 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. Der henvises til årets resultatdisponering.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter alle regnskabsårets omkostninger, der kan henføres til vandværkets indvinding af vand, herunder også personaleomkostninger, køretøjer og maskinpark, samt vedligeholdelse af anlæg.

Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger omfatter alle regnskabsårets omkostninger, der kan henføres til vandværkets distribution af vand, herunder også personaleomkostninger samt vedligeholdelse af 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 indtægter ved videregivelse af forbrugernes vandforbrug.

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 eventuelle værdipapirer.

Finansielle omkostninger består af regnskabsperiodens rentekomkostninger og bidrag vedrørende gæld til pengeinstitutter 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:

- | | |
|----------------------------------|------------------|
| • Bygninger | 16-17 år 6% p.a. |
| • Ledningsnet* | 50 år |
| • Boringer* | 20 år |
| • Driftsmidler og Installationer | 10 år |

*Værdiansættelserne, reduceret med årlige afskrivninger af de investeringer der er foretaget før 2016 inden for kategorierne Ledningsnet og Boringer, vil være behæftet usikkerhed. Bestyrelsen har derfor skønnet værdierne til at være fuldt afskrevet og derfor ansættes til nul.

Nyanskaffelser u/15.000 og med en levetid på under 3 år samt software straksafskrives.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter under aktiver omfatter afholdte udgifter, der vedrører efterfølgende regnskabsår, samt leveret vand, der endnu ikke er faktureret til forbrugerne.

Egenkapital

”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”).

Øvrige gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser værdiansættes til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE FOR ÅRET 2019

<u>Note</u>	<u>Realiseret</u> <u>2019</u>	<u>Realiseret</u> <u>2018</u>	<u>Budget i t.kr.</u>	
			<u>2019</u>	<u>2020</u>
1 Nettoomsætning	858.625	666.338	822	1.080
2 Produktions omkostninger	308.124	159.705	320	326
Bruttoresultat	550.501	506.633	502	754
3 Distributionsomkostninger	88.292	107.310	225	150
4 Administrationsomkostninger	122.555	142.920	160	150
RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT	339.654	256.403	117	454
10 Andre indtægter	6.358	5.990	5	7
RESULTAT FØR RENTER OG AFSKRIVNINGER	346.012	262.393	122	461
5 Afskrivninger	99.969	86.639	87	100
RESULTAT FØR RENTER	246.043	175.754	35	361
6 Netto Renteindtægter	1.240	232	0	0
DRIFTSRESULTAT	247.283	175.986	35	361
Resultatdisponering: Overført til overdækning	-247.283	-175.986	-35	-361
ÅRETS RESULTAT	0	0	0	0

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2019

<u>Note</u>		<u>31/12 2019</u>	<u>31/12 2018</u>
	AKTIVER		
	Anlægsaktiver		
5	Bygninger og grunde	207.880	212.358
5	Driftsmidler og tekniske installationer	324.850	340.434
5	Ledningsnet	<u>1.780.293</u>	<u>1.331.687</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>2.313.023</u>	<u>1.884.479</u>
	Omsætningsaktiver		
	Fynske Bank	0	300
	Rise Flemløse Sparekasse	503.389	652.416
	Garantbeviser	40.000	40.000
7	Diverse tilgodehavender	<u>15.791</u>	<u>104.649</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>559.180</u>	<u>797.365</u>
	AKTIVER I ALT	<u>2.872.203</u>	<u>2.681.844</u>
	PASSIVER		
8	OVERDÆKNING	<u>2.373.106</u>	<u>2.125.823</u>
	GÆLD		
	Kortfristet gæld		
11	Kreditorer	59.275	80.799
	Skyldig moms	44.557	0
	Skyldig vandafgift	<u>395.265</u>	<u>348.204</u>
	Kortfristet gæld i alt	<u>499.097</u>	<u>556.021</u>
	Langfristet gæld	<u>0</u>	<u>0</u>
	GÆLD I ALT	<u>499.097</u>	<u>556.021</u>
	PASSIVER I ALT	<u>2.872.203</u>	<u>2.681.844</u>
9	Sikkerhed og pantsætning.		

Noter		<u>2019</u>	<u>2018</u>
1	Forbrugsindtægter		
	Vandforbrug	559.168	452.822
	Faste afgifter	<u>277.462</u>	<u>185.980</u>
	.....	<u>836.630</u>	<u>638.802</u>
	Øvrige indtægter		
	Gebyr forbruger	23.875	31.100
	Tab på debitor / regulering tidl. år	-1.880	-3.564
	Efterangivelse vandforbrug	0	0
	Tilslutningsbidrag	<u>0</u>	<u>0</u>
	.....	<u>21.995</u>	<u>27.536</u>
	Nettoomsætning i alt	<u>858.625</u>	<u>666.338</u>
2	Produktionsomkostninger		
	Køb af vand	566	12.990
	Vedligeholdelse tekniske installationer	33.720	17.790
	Vedligeholdelse bygninger og grunde	78.032	7.492
	Elektricitet	92.605	38.015
	Vandanalyser	14.525	28.811
	Afledningsbidrag / ejd. skat	5.524	5.552
	Lønninger	70.100	32.300
	Forsikring	<u>13.052</u>	<u>16.755</u>
	.....	<u>308.124</u>	<u>159.705</u>
3	Distributionsomkostninger		
	Vedligeholdelse ledninger	78.032	84.310
	Ledningsregistreringer	10.260	0
	Lønninger	<u>0</u>	<u>23.000</u>
	.....	<u>88.292</u>	<u>107.310</u>
4	Administrationsomkostninger		
	Tryksager, porto og kontorhold	8.325	13.786
	Administrationshonorar	49.720	62.000
	Software & abonnement	16.832	24.332
	Kontingent	8.867	11.005
	Generalforsamling & møder	1.670	1.880
	Annoncer & hjemmeside	5.513	535
	Opmærksomheder m.m.	497	300
	Informationer m.m.	0	2.520
	Godtgørelse	1.991	3.000
	Løn formand	25.000	4.000
	Løn øvrige	0	6.200
	Telefon og internet	4.140	4.173
	Vandværkernes EDB Service	<u>0</u>	<u>9.189</u>
	.....	<u>122.555</u>	<u>142.920</u>

Noter

		<u>Afskrivning</u>
5 Bygninger		
Anskaffelse primo	2.231.266	
Tilgang i året	<u>0</u>	
Anskaffelsessum i alt	2.231.266	
Afskrivning tidligere år	2.170.735	
Årets afskrivning	<u>4.478</u>	4.478
Bogført værdi 31/12 2019	<u>56.053</u>	
 Grund		
Tilkøb i 2005 inkl. omkostninger	151.827	
Afskrivning	<u>0</u>	0
Bogført værdi 31/12 2019	<u>151.827</u>	
 Samlet værdi bygninger og grund	<u>207.880</u>	
 Driftsmidler og tekniske installationer		
Anskaffelse primo	466.363	
Tilgang i året	<u>34.500</u>	
Anskaffelsessum i alt	500.863	
Afskrivning tidligere år	125.929	
Årets afskrivning	<u>50.084</u>	50.084
Bogført værdi 31/12 2019	<u>324.850</u>	
 Ledningsnet		
Anskaffelse primo	1.447.196	
Tilgang i året	<u>494.013</u>	
Anskaffelsessum i alt	1.941.209	
Afskrivning tidligere år	115.509	
Årets afskrivning	<u>45.407</u>	45.407
Bogført værdi 31/12 2019	<u>1.780.293</u>	
 Afskrivning i alt		<u>99.969</u>
 6 Renter		
Indtægter, garantbeviser	1.240	232
Udgifter	<u>0</u>	<u>0</u>
.....	<u>1.240</u>	<u>232</u>

Noter		<u>2019</u>	<u>2018</u>
7	Diverse tilgodehavende		
	Tilgodehavende forbrugsafregninger	7.753	108.659
	Øvrige tilgodehavender	<u>18.039</u>	<u>5.990</u>
	.....	25.792	114.649
	Hensat til tab	<u>-10.000</u>	<u>10.000</u>
	.....	<u>15.792</u>	<u>104.649</u>
8	Overdækning		
	Overført resultat 1. januar 2019	2.125.823	1.949.837
	Årets overdækning	<u>247.283</u>	<u>175.986</u>
	Saldo 31/12 2019	<u>2.373.106</u>	<u>2.125.823</u>
9	Sikkerhed og pantsætninger		
	Der er ikke afgivet sikkerhed eller pantsat aktiver.		
10	Andre indtægter		
	Målerafregning	<u>6.358</u>	<u>5.990</u>
	.....	<u>6.358</u>	<u>5.990</u>
11	Kreditorer		
	Mellemregning med forbrugere	0	0
	Skyldige leverandørudgifter	7.797	19.809
	Øvrige omkostninger	<u>51.478</u>	<u>60.990</u>
	.....	<u>59.275</u>	<u>80.799</u>
	Opgørelse af spild procent		
	Udpumpet fra vandværket, m ³	111.489	107.542
	Modtaget fra Glamsbjerg Vandværk, m ³	<u>161</u>	<u>3.447</u>
	.....	111.650	110.989
	Solgte m ³ til forbrugere	<u>107.617</u>	<u>107.486</u>
	Spild i m³	<u>4.033</u>	<u>3.503</u>
	Spild i %	<u>3,61 %</u>	<u>3,15 %</u>