

Årsrapport 2018



**Ferritslev Vandværk
a.m.b.a.**

CVR nr. 32 82 25 84

INDHOLDSFORTEGNELSE:

Ledelsespåtegning	3
Regnskabsførers påtegning	4
Revisionspåtegning	4
Virksomhedsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse for året	9
Balance	10
Noter	11

Godkendt på generalforsamlingen den 26. marts 2019

Dirigent

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2018 for Ferritslev Vandværk a.m.b.a.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vandværket regnskabsopstilling følger Energistyrelsens vejledning om årsregnskaber for mindre vandværker.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af vandværkets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ferritslev, den 26. marts 2019

Bestyrelse

Jens Anton Nielsen
Formand

Torben Knudsen
Næstformand

Torben Henriksen
kasserer

Jens Peter Rasmussen

Andy Jacobsen

Påtegninger:**Regnskabsførers påtegning**

Efterfølgende regnskab for Ferritslev Vandværk a.m.b.a. er udarbejdet på grundlag af EDB-bogføring udført af os, samt meddelte oplysninger. Bogføringen er sket ud fra modtagne bilag.

Debitorer, kreditorer og skyldige omkostninger er opgjort af os.

Ferritslev d. 13. feb. 2019

HTH Revision ApS

Torben Henriksen

revisor FDR

Medlemsvalgte revisorers påtegning

Vi har revideret årsrapporten for Ferritslev Vandværk a.m.b.a. for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 omfattende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har kontrolleret resultatopgørelsens poster til bogføringen. Endvidere har vi foretaget afstemning af renter og indestående til modtagne meddelser fra pengeinstitut. På øvrige regnskabsområder er kontrollen foretaget stikprøvevis.

Vi har efterset at regnskabsaflæggelsen er i overensstemmelse med vandværkets vedtægter og gældende regulativ for vandforsyning.

Det er vores opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af Ferritslev Vandværks aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af vandværkets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018.

Ferritslev den . marts 2019

Thomas Kristiansen

Ernst Jørgensen

Virksomhedsoplysninger:

Ferritslev Vandværk a.m.b.a
Nyborgvej 14 A
5863 Ferritslev

Postadresse:
c/o HTH Revision ApS
Ådalen 27
5863 Ferritslev

Telefon:	Drift:	7070 2494
	Administration:	6598 1905

Hjemmeside:	www.ferritslevvand.dk
Mail:	mail@ferritslevvand.dk

CVR-nr.:	32 82 25 84
Etableret:	15. april 2010
Hjemsted:	Ferritslev, Faaborg-Midtfyn Kommune
Regnskabsår:	1. januar - 31. december

Bestyrelse

Jens Anton Nielsen
Ørbækvej 958

Torben Knudsen
Ørbækvej 974

Torben Henriksen
Ådalen 27

Jens Peter Rasmussen
Nyborgvej 5

Andy Jacobsen
Ørbækvej 984

Regnskabsfører

HTH Revision ApS
Ådalen 27
5863 Ferritslev
65981905

Ledelsesberetning:

Vandværkets aktiviteter

Vandværkets aktivitet er produktion og distribution af rent drikkevand.

Væsentlige begivenheder i regnskabsåret.

Ferritslev vandværk har 477 forbrugere. Vandværket har i året fået 1 ny forbruger på Højager Alle, 17 nye forbrugere på Egebjerg, hvoraf de 15 først forventes at blive beboet pr. 1. april 2019. Vandværkets ledningsnet er fuldt udbygget indenfor vandværkets forsyningspligtsområde. Der er 7 ejendomme indenfor forsyningsområdet der endnu ikke er tilsluttet vandværket.

Vedr. nyt regulativ og takstblad, så er det en gentagelse fra sidste år. Trods gentagne møder og korrespondance med Faaborg-Midtfyns Kommunes Miljøafdeling og møder med Teknisk Udvalg, så har det endnu ikke været muligt at få Kommunen til at godkende hverken regulativ eller takstblad. Kommunen vil hverken godkende standard regulativ eller standard takstblad som er udarbejdet af Energistyrelsen. Der er i øjeblikket 7 vandværker i kommunen som af samme grund ikke kan få godkendt deres regulativer og / eller takstblad.

Sagen varetages på nuværende tidspunkt af den juridiske afdeling i Danske Vandværkers forening på vegne af de 7 vandværker.

Ovennævnte problemer med FM Kommunes miljøafdeling gør, at vi stadig opkræver takster og bidrag efter det senest godkendte takstblad, som er fra 2015.

Økonomi.

Vandværkets regnskab er udarbejdet efter reglerne for vandforsyning. Regnskabet ender med en overdækning på kr. 1.822.

Der er for regnskabsåret 2018 hensat kr. 206.000, så der med udgangen af året er hensat i alt kr. 396.000 til indfrielse af gælden til Kommune-Kredit, når restgælden på lånet september 2022 skal refinancieres. I følge låneaftale er restgælden til den tid kr. 396.241. Restgælden kan - med 10 dages varsel - helt eller delvis indfries til kurs 100 på tidspunktet for renteaftalens udløb.

Årsagen til at bestyrelsen ønsker at få indfriet restgælden er, at FM-kommune er begyndt at opkræve en provision for kommunegarantien, hvilket efter bestyrelsens opfattelse er fuldstændig urimeligt idet Kommunen ikke har nogen risiko ved garantien overhovedet.

Vandværket

I 2018 har vandværket, filteranlæg og SRO stort set fungeret upåklageligt. Alle vandanalyser foretaget i 2018 viser, at vandet fra Ferritslev Vandværk overholder alle kvalitetskrav mht. mikrobiologiske-, fysiske- og kemiske parametre for drikkevand.

Vandværket har i 2018 udpumpet 74.747 m³ vand. Til andre vandværker er der solgt 21.631 m³. Til egne forbrugere er der således udpumpet 53.208 m³. Hos forbrugerne er der i samme periode registreret et forbrug på 44.642 m³. Vandværket har i perioden haft et spild på 8.566 m³ = 16%.

Det store spild skyldes at der hos en enkelt forbruger er konstateret en utæthed på indføringsrøret lige under gulvet hvor ledningen kommer op til måleren. Huset er åbenbart beliggende på meget sandet undergrund og gulvet er opbygget med 30-40 cm løs leca i bunden, så utætheden har af den grund ikke været mulig at opdage.

Vandværket har i 2018 haft et elforbrug på 37.949 kwh. Det lidt større forbrug i forhold til normalen skyldes, at vi i de første ca. 4 måneder af året har leveret alt vand til forbrugere under Rolfsted Vandværk. Forbruget af el svarer til 0,71 kwh el pr. m3 udpumpet vand.

Ledningsnet

Vandværket har 2 boringer beliggende i umiddelbar nærhed af vandværket. Den ene på vandværkets grund, den anden på TDC's ejendom ca. 50 meter fra vandværket. Hver boring kan levere det vand som er nødvendigt til daglig drift. Boringerne kører i vekseldrift. Pumperne yder hver ca. 20 m3 pr. time, som er det flow vores filtre er dimensioneret til.

Ferritslev Vandværk er nødforbundet til Rolfsted Vandværk med en fuld forsyningsledning og til Ellinge Vandværk med en nødledning. Ledningen til Rolfsted har været i brug de første 4 måneder af året på grund af renoveringsarbejde på Rolfsted Vandværk.

Vi har i året haft 2 mindre ledningsbrud i form af utætte stophaner. Derudover har vi i forbindelse med Fjernvarme Fyns arbejde med fjernvarmeledninger haft et par episoder hvor deres graveaktører ikke har været omhyggelige nok og har beskadiget vandledningerne. Alle udgifter i forbindelse hermed er afholdt af Munck Forsyningsledninger.

Målere

Aflæsningen af de elektronisk målere fungerer stadigvæk fuldt tilfredsstillende.

Vandværkets balance udviser en samlet aktivmasse pr. 31.12.2018 på kr. 3.022.597

Overskuddsdelen af den samlede aktivmasse udgør pr 31.12.2018 **75%**.

Vandværkets bestyrelse betragter årets drift og regnskab som tilfredsstillende.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Ferritslev Vandværk for 2018 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Generelt

I resultatopgørelsen indgår alle indtægter og omkostninger efter faktureringsprincippet.

Aktiver og forpligtelser indregnes i balancen når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele eller forpligtelser vil til- eller fragå selskabet og aktivets eller forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

I vandværkets forsyningsområde er der en del grunde, hvor der ved udstykningen kun er betalt forsyningsledningsbidrag. D.v.s at vandværket har et tilgodehavende på hovedanlægsbidrag og stikledningsbidrag. Det er med ejerne af udstykningen aftalt at disse tilslutningsafgifter forfalder ved salg af de enkelte grunde, med den på den tid gældende takst. Fortegnelse over hvilke grunde det omhandler er beskrevet i en note under egenkapitalen.

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, tekniske anlæg og maskiner samt andet driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Der foretages liniære afskrivninger baseret på en individuel vurdering af det enkelte aktivs forventede brugstid. Afskrivning ledningsnet reguleres med årets nedskrivning af ledningsbidrag:

Bygninger	50 år
Tekniske anlæg, maskiner og målere	10 - 16 år
Filteranlæg og SRO	40 år
Ledningsnet	50 år

Småaktiver indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Pengeinstitutter

Vandværkets finansielle midler er indestående på konti i Arbejdernes Landsbank.

Lån i Kommunekredit er ydet med sikkerhed fra Faaborg-Midtfyn Kommune
Lånet skal genforhandles eller indfries i september 2022

RESULTATOPGØRELSE

	2018	Budget 2018	2017	Note
Nettoomsætning	730.391	539,0	619.906	1
Produktionsomkostninger	133.045	131,7	125.518	2
Bruttoresultat	597.346	407,3	494.388	
Distributionsomkostninger	142.176	173,6	149.158	3
Miljø og analyser	14.497	16,0	17.064	4
Løn driftspersonale	51.864	53,0	51.404	
Administrationsomkostninger	147.549	146,5	126.562	5
Resultat af primær drift	241.260	18,2	150.200	
Andre indtægter og udgifter	12.812	-10,0	11.131	6
Nytilslutninger	4.341		39.835	7
Resultat før finansielle poster	258.413	8,2	201.166	
Finansiering				
Renteindtægter		0,0		
øreafrunding	42		-75	
Renteudgifter	10.358	12,0	10.956	
Låneomkostninger	2.013			
Finansiering i alt	12.413			
Ekstraordinære poster				
Tab debitorer			335	
Indgået på tidligere afskrevet			200	
Årets resultat	246.000	-3,8	190.000	
Resultatdisponering				
Henlæggelser	246.000		190.000	
Disponeret i alt	246.000		190.000	
Årets resultat efter henlæggelser	0		0	

BALANCE PR. 31/12

Aktiver	2018	2017	Note
Anlægsaktiver			8
Grund og bygninger	481.581	492.348	
Ombygning vandværk			
Driftsmidler	781.034	803.279	
Ledningsnet	488.157	475.600	
Målere	298.999	307.255	
Anlægsaktiver ultimo	2.049.771	2.078.482	
Ledningsbidrag til nedskrivning	-442.154	-218.156	
Årets nedskrivning	-15.191	-6.227	
Ledningsbidrag ultimo	-426.963	-211.929	
Omsætningsaktiver			
Likvide beholdninger	827.808	284.519	
Forberedte stikledninger	256.500	567.990	
Tilgodehavender	315.481	338.680	
Omsætningsaktiver ultimo	1.399.789	1.191.189	
Aktiver i alt	<u>3.022.597</u>	<u>3.057.742</u>	

Passiver

Overdækningskonto pr 31/12	1.836.579	2.076.047	9
Hensættelser	436.000	190.000	
Overdækning incl hensættelser	<u>2.272.579</u>	<u>2.266.047</u>	
Langfristet gældsforpligtelse	482.810	503.361	
Kortfristet gældsforpligtelse	267.208	288.334	10
Passiver i alt	<u>3.022.597</u>	<u>3.057.742</u>	

Noter til regnskab	2018	budget 2018	2017	Note
Nettoomsætning				1
Vandafgift	279.150	294,0	255.769	
Fast afgift	329.533	245,0	323.150	
Målerleje				
Diverse ledningsarbejde	69.484		3.304	
Salg andre forsyninger	54.046		42.592	
Afgift ledningsført vand				
Strafavgift ledningsført vand				
Overdækning	-1.822		-4.909	
Underdækning				
Nettoomsætning i alt	730.391	<u>539,0</u>	619.906	
Boringer, bygninger m.v.				2
Vedligeholdelse boringer		25,0	10.504	
Vedligeholdelse bygning	5.000	8,0	6.599	
Vedligeholdelse installationer	59.743	20,0	22.438	
El	66.216	56,0	54.571	
Refunderet elafgift	-34.560	-28,0	-29.460	
Renovation/rengøring			6.026	
Ejendomsskat	3.463	3,5	3.338	
Køb vand andre forsyninger	172			
Diverse småanskaffelser				
Afskrivning bygning	10.767	13,0	10.767	
Afskrivning inventar og installationer			18.491	
Afskrivning rentvandsbeholder	2.808		2.808	
Afskrivning filteranlæg/SRO	19.436	34,2	19.436	
Boringer, bygninger m.v. i alt	133.045	<u>131,7</u>	125.518	
Ledningsnet				3
Vedligeholdelse ledningsnet	102.440	130,0	110.947	
Diverse ledningsarbejder	9.108			
Afskrivning målere	24.590	20,3	23.569	
Ledningsregistrering	2.030	3,0	1.712	
Afskrivning ledningsnet	4.008	20,3	12.930	
Ledningsnet i alt	142.176	<u>173,6</u>	149.158	
Miljø og analyser				4
Vandanalyser	14.497	16,0	17.064	
Miljø og analyser i alt	14.497	<u>16,0</u>	17.064	
Administrationsomk.				5
Kontorartikler		0,5		
Småanskaffelser		2,0		
Telefon	4.577	2,0	5.747	
Internet	2.149	6,0	1.116	
Hjemmeside	5.564			
telefongodtgørelse	11.250		11.250	
porto	80	1,0	376	

PBS omkostninger	10.912	12,0	10.765
Honorar bestyrelse	37.512	40,0	36.600
Møder m.v.	13.760	15,0	8.516
Kørsel / diæter	2.078	3,5	798
Kurser	120	1,0	
Tabt arbejdsfortjeneste			
Regnskabsassistance	32.883	40,0	35.314
Regnskabsdifference	216		-919
Driftsforsikringer	5.114	5,0	4.925
Annoncer/forbrugerinfo	5.976	5,0	
Gaver/blomster	5.504	2,5	3.103
Faglitteratur			
Kontingenter	9.335	9,0	7.763
Bankgebyrer	519	2,0	1.208
Administrationsomk. ialt	147.549	146,5	126.562

Andre indtægter og omkostninger

6

Kommunal måleraflæsning	9.452		9.231
Rykkergebyr	1.700		1.900
Udlæg lukning			
Flyttegebyrer	160		
Genåbningsgebyrer			
Lukkeudgifter			
Salg målere	1.500		
Montering målere			
Andre indtægter og omkostninger i alt	12.812		11.131

Nytilslutninger

7

Nytilslutninger stikledningsbidrag	39.600		52.800
Udgifter nytilslutninger	-35.259		-12.965
Nytilslutninger i alt	4.341		39.835

Anlægsaktiver

8

	Grunde og bygninger	Inventar og installationer	Ledningsnet	Målere
Kostpris 1. januar	548.071	1.102.766	959.939	380.854
Tilgang				12.584
Afgang				
Kostpris 31. december	548.071	1.102.766	959.935	393.438
Afskrivninger 1. januar	55.723	299.487	452.580	69.849
Årets afskrivninger	10.767	22.245	19.198	24.590
Afskrivninger pr. 31. december	66.490	321.732	471.778	94.439
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december	481.581	781.034	488.157	298.999
Offentlig ejendomsvurdering 1. januar	190.000			

Egenkapital			9
Overdækning primo	2.076.047	2.131.738	
Årets resultat			
Årets over/underdækning	1.822	4.909	
Årets tilgodehavende tilslutningsbidrag	-311.490	-76.200	11
Nye interessenter	70.200	15.600	
Overdækning ultimo	1.836.579	2.076.047	
Hensættelser			
Hensat til indfrielse af KK-Lån 2022	396.000	190.000	
Andre hensættelser	40.000		
Hensættelser ultimo	436.000		
Kortfristet gæld			10
Varekreditorer		2.846	
Anden gæld	247		
Skyldige omkostninger	67.096	52.958	
Skyldig moms	52.713	57.161	
Skyldig A-skat	3.337	3.255	
Skyldig AM, ATP m.v.	0	0	
Skyldig Statsafgift vand	143.815	172.114	
Kortfristet gæld i alt	267.208	288.334	
Tilgodehavende tilslutningsbidrag	205.222	567.990	11
Hovedanlægsbidrag og stikledningsbidrag			
Højager Allé nr.:			
2, 4, 6, 7, 9, 10			
Hemmegårdsvej nr.:			
1, 7,			
Egebjerg nr:			
23			
Hovedanlægs-, forsynings og stikledningsbidrag			
Egebjerg nr:			
2, 4, 6, 8, 10, 12			