

Årsrapport 2019



**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 24. marts 2020

Dirigent

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2019 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 24. marts 2020

Bestyrelse

Jens Anton Nielsen
Formand

Torben Knudsen
Næstformand

Torben Henriksen
kasserer

Jens Peter Rasmussen

Andy Jakobsen

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. 19. feb. 2020

HTH Revision ApS

Torben Henriksen

revisor FDR

Medlemsvalgte revisorerers påtegning

Vi har revideret årsrapporten for Ferritslev Vandværk a.m.b.a. for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 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 meddelelser 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 2019 samt af resultatet af vandværkets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019.

Ferritslev den . marts 2020

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 Jakobsen
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 497 forbrugere. Vandværket har i året fået 3 nye forbrugere. 1 på Højager Alle, 1 på Thyge Hansens Vej og 1 på Johannevej. 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 de sidste 4 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.

Der har ultimo januar 2020 verseret en retssag i Østre Landsret omkring problemerne vedr. takstbladet. Afgørelsen ventes 27. marts 2020, og så får vi forhåbentlig en afgørelse som Kommunen vil rette sig efter.

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. 3.477.

Vandværket har i året hensat kr. 80.000 til etablering af forsyningsledning til ejendommen Nyborgvej 29A, renovering af SRO anlæg samt til etablering af sektionmålerbrønde.

I tidligere år har vandværket 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.

Vandværket

I 2019 har vandværket og filteranlæg stort set fungeret upåklageligt. SRO anlægget fungerer langt fra optimalt og en opdatering er påkrævet. Alle vandanalyser foretaget i 2019 viser, at vandet fra Ferritslev Vandværk overholder alle kvalitetskrav mht. mikrobiologiske-, fysiske- og kemiske parametre for drikkevand.

Vandværket har i 2019 udpumpet 57.704 m³ vand. Til andre vandværker er der solgt 1.162 m³. Til

egne forbrugere er der således udpumpet 56.542 m³. Hos forbrugerne er der i samme periode registreret et forbrug på 47.007 m³. Vandværket har i perioden haft et spild på 9.535 m³ = 16%. Efter reparation af diverse ledningsbrud er spildet i oktober kvartal faldet til 6%.

Vandværket har i 2019 haft et elforbrug på 31.057 kwh. Forbruget af el svarer til 0,66 kwh el pr. m³ udpumpet vand.

Ledningsnet

Vandværket har 2 borer 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 veksel drift. 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 få gange i forbindelse med mindre renoveringsarbejder.

Vi har i året haft 5 ledningsbrud i form af utætte stophaner. Derudover har vi haft 2 ledningsbrud på stikledninger, hvor ejerens forsikringer har betalt reparationen. Nogle af bruddene skyldes formentlig efterveer efter fjernvarmearbejdet de sidste 2 år.

Målere

Aflæsningen af de elektronisk målere fungerer stadigvæk fuldt tilfredsstillende.

Vandværkets balance udviser en samlet aktivmasse pr. 31.12.2019 på kr. 3.057.733

Overskuddsdelen af den samlede aktivmasse udgør pr 31.12.2019 **76%**.

Vandværkets bestyrelse betragter årets drift og regnskab som tilfredsstillende.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Ferrritslev Vandværk for 2019 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

	2019	<i>Budget 2019</i>	2018	Note
Nettoomsætning	766.265	471,8	730.391	1
Produktionsomkostninger	82.177	110,7	133.045	2
Bruttoresultat	684.088	361,1	597.346	
Distributionsomkostninger	394.974	129,4	142.176	3
Miljø og analyser	30.311	16,0	14.497	4
Løn driftspersonale	52.896	50,0	51.864	
Administrationsomkostninger	164.833	150,5	147.549	5
Resultat af primær drift	41.074	15,2	241.260	
Andre indtægter og udgifter	13.961	-10,0	12.812	6
Nytilslutninger	37.000		4.341	7
Resultat før finansielle poster	92.035	5,2	258.413	
Finansiering				
Renteindtægter		0,0		
øreafrunding	-51		42	
Renteudgifter	9.886	12,0	10.358	
Låneomkostninger	1.931		2.013	
Finansiering i alt	11.766		12.413	
Ekstraordinære poster				
Tab debitorer	269			
Indgået på tidligere afskrevet				
Årets resultat	80.000	-6,8	246.000	
Resultatdisponering				
Henlæggelser	80.000		246.000	
Disponeret i alt	80.000		246.000	
Årets resultat efter henlæggelser	0		0	

BALANCE PR. 31/12

Aktiver	2019	2018	Note
Anlægsaktiver			8
Grund og bygninger	470.726	481.581	
Ombygning vandværk			
Driftsmidler	758.790	781.034	
Ledningsnet	567.536	488.157	
Målere	274.409	298.999	
Anlægsaktiver ultimo	2.071.461	2.049.771	
Ledningsbidrag til nedskrivning	-441.007	-442.154	
Årets nedskrivning	4.788	-15.191	
Ledningsbidrag ultimo	-445.795	-426.963	
Omsætningsaktiver			
Likvide beholdninger	909.865	827.808	
Forberedte stikledninger	239.400	256.500	
Tilgodehavender	282.801	315.481	
Omsætningsaktiver ultimo	1.432.066	1.399.789	
Aktiver i alt	<u>3.057.732</u>	<u>3.022.597</u>	
 Passiver			
Overdækningskonto pr 31/12	1.834.656	1.836.579	9
Hensættelser	516.000	436.000	
Overdækning incl hensættelser	<u>2.350.656</u>	<u>2.272.579</u>	
Langfristet gældsforpligtelse	461.832	482.810	
Kortfristet gældsforpligtelse	245.244	267.208	10
Passiver i alt	<u>3.057.732</u>	<u>3.022.597</u>	

Noter til regnskab	2019	budget 2019	2018	Note
Nettoomsætning				1
Vandafgift	266.012	294,0	279.150	
Fast afgift	342.464	245,0	329.533	
Målerleje				
Diverse ledningsarbejde	158.340		69.484	
Salg andre forsyninger	2.926		54.046	
Afgift ledningsført vand				
Strafavgift ledningsført vand				
Overdækning	-3.477		-1.822	
Underdækning				
Nettoomsætning i alt	766.265	<u>539,0</u>	730.391	
Boringer, bygninger m.v.				2
Vedligeholdelse boringer		25,0		
Vedligeholdelse bygning	5.627	8,0	5.000	
Vedligeholdelse installationer	12.765	20,0	59.743	
El	52.944	56,0	66.216	
Refunderet elafgift	-25.721	-28,0	-34.560	
Renovation/rengøring				
Ejendomsskat	3.463	3,5	3.463	
Køb vand andre forsyninger			172	
Diverse småanskaffelser				
Afskrivning bygning	10.855	13,0	10.767	
Afskrivning inventar og installationer				
Afskrivning rentvandsbeholder	2.808		2.808	
Afskrivning filteranlæg/SRO	19.436	34,2	19.436	
Boringer, bygninger m.v. i alt	82.177	<u>131,7</u>	133.045	
Ledningsnet				3
Vedligeholdelse ledningsnet	188.194	130,0	102.440	
Diverse ledningsarbejder	160.974		9.108	
Afskrivning målere	24.590	20,3	24.590	
Ledningsregistrering	4.793	3,0	2.030	
Afskrivning ledningsnet	16.423	20,3	4.008	
Ledningsnet i alt	394.974	<u>173,6</u>	142.176	
Miljø og analyser				4
Vandanalyser	30.311	16,0	14.497	
Miljø og analyser i alt	30.311	<u>16,0</u>	14.497	
Administrationsomk.				5
Kontorartikler		0,5		
Småanskaffelser	12.793	2,0		
Telefon	4.082	2,0	4.577	
Internet	2.150	6,0	2.149	
Målerabonnement	15.007			
Hjemmeside	2.432		5.564	
telefongodtgørelse	11.550		11.250	

porto		1,0	80
PBS omkostninger	11.333	12,0	10.912
Honorar bestyrelse	38.256	40,0	37.512
Møder m.v.	7.052	15,0	13.760
Kørsel / diæter	2.296	3,5	2.078
Kurser	595	1,0	120
Tabt arbejdsfortjeneste			
Regnskabsassistance	35.177	40,0	32.883
Regnskabsdifference			216
Driftsforsikringer	5.291	5,0	5.114
Annoncer/forbrugerinfo	6.030	5,0	5.976
Gaver/blomster	2.286	2,5	5.504
Faglitteratur			
Kontingenter	7.937	9,0	9.335
Gebyrer	566	2,0	519
Administrationsomk. ialt	164.833	146,5	147.549

Andre indtægter og omkostninger

6

Kommunal måleraflæsning	9.541		9.452
Rykkergebyr	1.300		1.700
Diverse gebyrer	120		
Flyttegebyrer	1.000		160
Genåbningsgebyrer	2.000		
Lukkeudgifter			
Salg målere			1.500
Montering målere			
Andre indtægter og omkostninger i alt	13.961		12.812

Nytilslutninger

7

Nytilslutninger stikledningsbidrag	39.600		39.600
Udgifter nytilslutninger	-2.600		-35.259
Nytilslutninger i alt	37.000		4.341

Anlægsaktiver

8

	Grunde og bygninger	Inventar og installationer	Ledningsnet	Målere
Kostpris 1. januar	548.071	1.102.766	959.939	380.854
Tilgang			100.590	12.584
Afgang				
Kostpris 31. december	548.071	1.102.766	1.060.529	393.438
Afskrivninger 1. januar	66.490	321.731	473.795	94.439
Årets afskrivninger	10.855	22.245	19.198	24.590
Afskrivninger pr. 31. december	77.345	343.976	492.993	119.029
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december	470.726	758.790	567.536	274.409
Offentlig ejendomsvurdering 1. januar	190.000			

Egenkapital			9
Overdækning primo	1.836.579	2.076.047	
Årets resultat			
Årets over/underdækning	3.477	1.822	
Årets tilgodehavende tilslutningsbidrag	-17.100	-311.490	11
Nye interessenter	11.700	70.200	
Overdækning ultimo	1.834.656	1.836.579	
Hensættelser			
Hensat til indfrielse af KK-Lån 2022	396.000	396.000	
Andre hensættelser	120.000	40.000	
Hensættelser ultimo	516.000	436.000	
Kortfristet gæld			10
Varekreditorer			
Anden gæld	418	247	
Skyldige omkostninger	65.739	67.096	
Skyldig moms	38.022	52.713	
Skyldig A-skat	3.403	3.337	
Skyldig AM, ATP m.v.	0	0	
Skyldig Statsafgift vand	137.662	143.815	
Kortfristet gæld i alt	245.244	267.208	
Tilgodehavende tilslutningsbidrag	239.400	256.500	11
Hovedanlægsbidrag og stikledningsbidrag			
Højager Allé nr.: 4, 6, 7, 9, 10			
Hemmegårdsvej nr.:			
1, 7,			
Egebjerg nr:			
23			
Hovedanlægs-, forsynings og stikledningsbidrag			
Egebjerg nr:			
2, 4, 6, 8, 10, 12			