Vandværkernes edb service

Årsrapport

for

Fjelde Vandværk A.m.b.A

for perioden 1/1 til 31/12 2018

Herved indkaldes til ordinær generalforsamling på Sortebyvej 12

Onsdag d. 20. marts 2019, kl. 19.00

Dagsorden

1 Valg af dirigent
2 Formandens beretning
3 Regnskab
4 Budget
5 Indkomne forslag
Takstblad
6 Valg til bestyrelsen
På valg er: Morten Stentebjerg-Olesen
Jesper Nielsen
7 Valg af suppleant til bestyrelsen
8 Eventuelt

Højmarksvej 26 · 6670 Holsted · Telefon 75 39 32 55 · Fax 75 39 11 04 · E-mail post@vand-edb.dk · www.vand-edb.dk
Mandag til torsdag 9.00-12.00 og 13.00-16.30 · Fredag 9.00-13.00

ÅRSRAPPORT 2018

Stamoplysninger

Fjelde Vandværk A.m.b.A
c/o Morten Stentebjerg-Olesen
Kartofte Byvej 14
4990 Sakskøbing

CVR-nummer: 34246351

Bestyrelse

Formand	Erling Bruhn Knudsen
Næstformand	Jesper Nielsen
Administrator/Kasserer	Morten Stentebjerg-Olesen
Bestyrelsesmedlem	Hans Helge Løje
Bestyrelsesmedlem	Anders Bruhn Knudsen

Dirigent:

_____

Bestyrelsespåtegning

Bestyrelsen har aflagt årsrapport for Fjelde Vandværk A.m.b.A

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.

I øvrigt henvises der til Vandværkets hjemmeside www.fjeldevand.dk

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Fjelde, den 20/3 2019

Bestyrelsen:

Formand Erling Bruhn Knudsen	Næstformand Jesper Nielsen
Administrator/Kasserer Morten Stentebjerg-Olesen	Bestyrelsesmedlem Hans Helge Løje
Bestyrelsesmedlem Anders Bruhn Knudsen	

Til Andelsselskabet Fjelde Vandværk

På grundlag af vandværkets bogføring og øvrige oplysninger modtaget fra vandværkets bestyrelse har vi ydet assistance med opstilling af regnskabet for Fjelde Vandværk A.m.b.A. for regnskabsåret 2018

Bestyrelsen har ansvaret for regnskabet.

Vi har tilrettelagt og udført vores arbejde i overensstemmelse med den danske revisionsstandard om assistance med regnskasopstilling. Vi har ikke revideret eller udført reveiw af årsregnskabet og udtrykker derfor ikke nogen grad af sikkerhed derom.

Holsted, den 19. februar 2019

Bente Hessellund Jepsen
Vandværkernes edb-service

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Fjelde Vandværk A.m.b.A 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.

Resultatopgørelsen

Opstillingsform

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

Nettoomsætning

Nettoomsætning fra vandsalg m.v. indregnes i resultatopgørelsen, hvis levering og risiko-overgang 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").

Grøn afgift har i regnskabsåret 2018 udgjort 243.596 kr.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter alle regnskabsårets omkostninger, der kan henføres til vandværkets indvinding af vand, herunder også personaleomkostninger 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.

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
Finansielle omkostninger består af regnskabsperiodens renteomkostninger

Balancen

Materielle anlægsaktiver.

Vandværkets materielle anlægsaktiver værdiansættes til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsperiode:	
Bygninger	5 år
Vandmålere	6 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

Periodeafgrænsningsposter

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

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.

Øvrige gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser værdiansættes til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2018

	Note	Realiseret 2018 kr.	Realiseret 2017 kr.	Budget 2018 (ej revideret) kr.
Nettoomsætning	1	329.067	176.895	191.500
Produktionsomkostninger	2	-185.881	-88.404	-101.500
Bruttoresultat		**143.186**	**88.491**	**90.000**
Distributionsomkostninger	3	-64.478	-27.924	-27.000
Administrationsomkostninger	4	-78.708	-64.820	-63.000
Resultat af primær drift		**0**	**-4.253**	**0**
Finansielle indtægter	5	0	4.253	0
Årets resultat		**0**	**0**	**0**

Balance pr. 31. december 2018

Aktiver	Noter	2018 kr.	2017 kr.
Grunde og bygninger		27.082	41.335
Ledningsnet		27.923	55.847
Materielle anlægsaktiver	6	**55.005**	**97.182**
Anlægsaktiver i alt		**55.005**	**97.182**
Tilgodehavender fra salg	7	84.857	100.991
Tilgodehavender i alt		**84.857**	**100.991**
Likvide beholdninger	8	**957.017**	**949.340**
Omsætningsaktiver i alt		**1.041.874**	**1.050.331**
Aktiver i alt		**1.096.879**	**1.147.513**

Passiver	Noter	kr.	kr.
Overdækning primo		1.002.667	1.009.522
Overført årets over-/underdækning		-103.603	-6.855
Overdækning i alt		**899.064**	**1.002.667**
Leverandører af varer og tjenesteydelser	9	197.815	144.846
Gældsforpligtelser i alt		**197.815**	**144.846**
Passiver		**1.096.879**	**1.147.513**

Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	**10**

Noter til resultatopgørelsen

	2018 kr.	2017 kr.	Budget 2018
Note 1 Nettoomsætning			
Opkrævet vandafgift indeværende år	156.265	117.197	140.000
Indgået Døllefjelde Vandværk	30.435	33.523	35.000
Opkrævet vandafgift tidligere år	9.881	15.320	0
Årsregulering	3.800	4.000	0
Gebyrindtægter	0	0	3.000
Tilslutningsbidrag	25.083	0	0
Overdækning (negativ)/underdækning (postitiv)	103.603	6.855	13.500
Nettoomsætning i alt	**329.067**	**176.895**	**191.500**
Note 2 Produktionsomkostninger			
Vedligeholdelse	128.211	35.083	40.000
Serviceaftaler	0	1.082	3.000
El til produktion	17.687	14.589	20.000
Forsikringer	4.157	8.318	8.500
Vandanalyser og boringskontrol	21.573	15.079	15.000
Afskrivninger	14.253	14.253	15.000
Produktionsomkostninger i alt	**185.881**	**88.404**	**101.500**
Note 3 Distributionsomkostninger			
Tilslutning af nye forbrugere	36.554	0	0
Afskrivninger	27.924	27.924	27.000
Distributionsomkostninger i alt	**64.478**	**27.924**	**27.000**
Note 4 Administrationsomkostninger			
Honorar bestyrelse	21.000	21.000	21.000
Opkrævning mv.	12.920	14.981	15.000
Persondata	2.535	0	
Kontorartikler og telefon	12.702	8.934	9.000
Faglitteratur, annoncer og kontingenter	10.091	3.770	4.000
Porto og gebyrer	5.186	4.137	4.000
Revision og regnskabsassistance	4.886	3.640	5.000
Kurser	0	2.420	
Mødeudgifter	0	3.136	
Småanskaffelser	5.691	0	1.000
Generalforsamling og Vandværkssamarbejde	3.697	2.802	4.000
Administrationsomkostninger i alt	**78.708**	**64.820**	**63.000**
Note 5 Finansielle indtægter			
Renteindtægter	0	4.253	
Finansielle indtægter i alt	**0**	**4.253**	**0**

Noter til balancen

Note 6 Materielle anlægsaktiver

	Bygninger	Vandmålere
Kostpris 1. januar	71.266	167.543
Tilgange	0	0
Kostpris 31. december	71.266	167.543
Afskrivninger pr. 1. januar	29.931	111.696
Årets afskrivninger	14.253	27.924
Afskrivninger pr. 31. december	44.184	139.620
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december	**27.082**	**27.923**

	2018	**2017**
	kr.	**kr.**
Note 7 Tilgodehavender fra salg		
Tilgodehavender for salg af vand	53.503	100.991
Andre debitorer	31.354	0
Tilgodehavender fra salg i alt	**84.857**	**100.991**
Note 8 Likvide beholdninger		
Danske Bank 5273803	905.694	930.832
Danske Bank 322316236	51.323	18.508
Likvide beholdninger i alt	957.017	949.340
Note 9 Leverandører af varer og tjenesteydelser		
Moms	16.874	22.389
Afgift af ledningsført vand	109.488	93.644
Kreditorer	71.453	28.813
Leverandører af varer og tjenesteydelser i alt	**197.815**	**144.846**
Note 10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	Ingen	Ingen