

Feldballe Vandværk I/S

Årsrapport for året 2023

STAMOPLYSNINGER

Navn	Feldballe Vandværk I/S
Bestyrelse	Peter Friis Rasmussen, formand Lars Oltmann, næstformand René Lundø Jakobsen, kasserer Arne Degn Kasper Mikkelsen
Administrator	Djurs Vand Erhverv Hans Winthers Vej 3 8400 Ebeltoft
Revision	Aut. Revisor Tommy Larsen

Godkendt på vandværkets generalforsamling, den / 2024

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 2023 samt af resultatet for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2023.

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

Lars Oltmann
Næstformand

René Lundø Jakobsen
Kasserer

Kasper Mikkelsen
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 2023.

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

Selskabets ledelse har ansvaret for årsrapporten.

REVISORERS PÅTEGNING

Feldballe, den

Revisor
Tommy Larsen

Tina Norsgaard Moslund
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 2023.

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.

	<u>2023</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
<i>Solgt vand:</i> målt hos forbrugerne:	21.213	22.612	23.237	24.785 m ³
<i>Oppumpet</i>				

Ledninger:

Ingen nye forbrugere.

Vandmålere:

Der er udskiftet et ur i 2023.

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 2023

Note	2023	2022	Budgettal (ej reviderede)	
			2023	2024
1 Nettoomsætning	372.198	396.726	393.200	393.200
2 Produktionsomkostninger	335.761	356.687	354.000	354.000
Bruttoresultat	36.438	40.039	39.200	39.200
3 Administrationsomkostninger	39.621	34.823	39.200	39.200
Resultat af primær drift	-3.183	5.216	0	0
4 Andre driftsindtægter	3.184	3.035	0	0
Resultat før finansielle poster	0	8.250	0	0
5 Finansielle indtægter	0	0	0	0
6 Finansielle udgifter	0	8.251	0	0
ÅRETS RESULTAT	0	0	0	0

BALANCE 31. DECEMBER

AKTIVER

	2023	2022
MATERIELL EANLÆGSAKTIVER		
7 Bygning og boringsanlæg	1.012.572	1.077.940
Maskinanlæg	74.556	105.506
Ledningsnet	1.462.568	1.357.503
MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER I ALT	<u>2.549.696</u>	<u>2.540.949</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT	<u>2.549.696</u>	<u>2.540.949</u>
TILGODEHAVENDER		
8 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	228.895	244.598
TILGODEHAVENDER I ALT	<u>228.895</u>	<u>244.598</u>
9 Likvide beholdninger	970.362	1.179.536
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	<u>1.199.258</u>	<u>1.424.134</u>
AKTIVER I ALT	<u>3.748.954</u>	<u>3.965.083</u>

BALANCE 31. DECEMBER

PASSIVER

	2023	2022
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>80.682</u>	<u>208.616</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER		
Skyldig til forbrugere	0	0
13 Leverandører af varer og tjenesteydelser	<u>77.430</u>	<u>165.624</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	<u>77.430</u>	<u>165.624</u>
PASSIVER I ALT	<u>3.748.954</u>	<u>3.965.083</u>

NOTER TIL RESULTATOPGØRELSEN

Note	2023	2022	Budget 2023	Budget 2024
1 NETTOOMSÆTNING				
Fast afgift	118.500	118.728	118.500	118.500
Målerafgift	17.700	17.745	17.700	17.700
Kubikmeterafgift	106.065	113.125	125.000	125.000
Tilslutningsafgift	0	0	0	0
Gebyrer uden moms	2.000	1.100	2.000	2.000
Overdækning/underdækning	127.933	146.028	130000	130000
	<u>372.198</u>	<u>396.726</u>	<u>393.200</u>	<u>393.200</u>
2 PRODUKTIONSOMKOSTNINGER				
Reparation på vandværket	7.376	6.973	22.000	22.000
Pasning af vandværk	18.980	17.050	18.000	18.000
Ledningsnet	17.244	31.595	25.000	25.000
El til produktion	17.345	27.958	25.000	25.000
Vandanalyser og boringskontrol	9.013	29.239	20.000	20.000
Vandafledningsafgift	7.643	8.334	7.500	7.500
Pasning af udenomsarealer	12.030	10.185	12.000	12.000
Reparationer	0	2.672	5.000	5.000
SRO-anlæg	0	0	2.000	2.000
Forsikringer	7.924	5.168	5.500	5.500
Trykprøvning af beholderanlæg	0	0	0	0
Kortlægning	3.788	1.980	2.000	2.000
Afskrivninger	234.419	215.533	210.000	210.000
	<u>335.761</u>	<u>356.687</u>	<u>354.000</u>	<u>354.000</u>
3 ADMINISTRATIONSOMKOSTNINGER				
Bestyrelseshonorar	0	0	0	0
Generalforsamling og møder	1.588	1.443	2.000	2.000
Annoncer	586	586	1.000	1.000
Ekstert administrationshonorar	16.753	15.228	16.000	16.000
Revisor	2.000	2.000	2.500	2.500
Telefon	215	215	0	0
Faglitteratur	0	1.240	1.700	1.700
Porto, PBS og gebyrer	6.429	7.543	5.000	5.000
Kontorartikler	0	0	500	500
Kontingenter	6.737	5.185	5.000	5.000
IT-udgifter	655	4.742	0	0
Befordringsgodtgørelse	4.659	3.958	4.000	4.000
Sponsorat af hjertestarter	0	0	0	0
Repræsentation og gaver	0	1.408	1.500	1.500
Tab på debitorer/afstem. Diff	0	-8.725	0	0
	<u>39.621</u>	<u>34.823</u>	<u>39.200</u>	<u>39.200</u>

NOTER TIL RESULTATOPGØRELSEN

Note	2023	2022	Budget 2023	Budget 2024
4 ANDRE DRIFTSINDTÆGTER				
Målerafslæsningsgebyr	0	0	0	0
Målerdata	3.184	3.035	0	0
	<u>3.184</u>	<u>3.035</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
5 FINANSIELLE INDTÆGTER				
Renteindtægter, bank	0	0	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
6 FINANSIELLE OMKOSTNINGER				
Renteudgifter, bank	0	8.251	0	0
	<u>0</u>	<u>8.251</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

NOTER TIL BALANCEN

Note

7 MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER

	Bygninger og boringer	Maskinanlæg	Forsynings- ledninger
Kostpris 1. januar	2.288.516	431.202	4.908.688
Tilgang	9.038	0	213.812
Afgang	0	0	0
Kostpris 31. december	<u>2.297.554</u>	<u>431.202</u>	<u>5.122.500</u>
Afskrivninger pr. 1. januar	1.210.164	325.696	3.531.594
Årets afskrivninger	74.818	30.950	128.338
Afskrivninger vedr. afgang	0	0	0
Afskrivninger pr. 31. december	<u>1.284.982</u>	<u>356.646</u>	<u>3.659.932</u>
REGNSKABSMÆSSIG VÆRDI 31. DECEMBER	<u>1.012.572</u>	<u>74.556</u>	<u>1.462.568</u>

8 TILGODEHAVENDER FRA SALG OG TJENESTEYDELSER

	2023	2022
Tilgodehavender	228.784	244.598
Øvrige tilgodehavende	0	0
Nedskrivning til imødegåelse af tab	112	0
	<u>228.895</u>	<u>244.598</u>

9 LIKVIDE BEHOLDNINGER

Djurslands Bank 1002035	386.642	595.455
Højrente 2012 73051040589	330.358	330.358
Rønde Omegns Sparekasse	253.363	253.723
LIKVIDE BEHOLDER I ALT	<u>970.362</u>	<u>1.179.536</u>

NOTATER TIL BALANCEN

Note	2023	2022
10 EGENKAPITAL		
Overført resultat pr 1. januar	0	0
Årets resultat	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>0</u>	<u>0</u>
11 KAPITALKONTO		
Opskrivning primo	3.799.458	3.945.484
Op/nedskrivning i året	-127.934	-146.026
	<u>3.671.524</u>	<u>3.799.458</u>
	<u>3.671.524</u>	<u>3.799.458</u>
12 OVER/UNDERDÆKNING		
Overdækning 1. januar	208.616	354.642
Årets over/underdækning, jf. note 1	-127.934	-146.026
	<u>80.682</u>	<u>208.616</u>
	<u>80.682</u>	<u>208.616</u>
13 LEVERANDØRER AF VARER OG TJENESTEYDELSER		
Moms	8.453	17.029
Afgift af ledningsført vand	64.097	143.760
A-skat og am-bidrag	0	0
Øvrige kreditorer	4.880	4.835
	<u>77.430</u>	<u>165.624</u>
	<u>77.430</u>	<u>165.624</u>