

Feldballe Vandværk I/S

Årsrapport for året 2022

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 / 2023

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 2022 samt af resultatet for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2022.

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 2022.

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 2022.

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.

	2022	2021	2020	2019
<i>Solgt vand:</i> målt hos forbrugerne:	22.612	23.237	24.785	22.388 m ³
<i>Oppumpet</i>				

Ledninger:

Ingen nye forbrugere.

Vandmålere:

Der er ingen udskiftninger.

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 2022

Note	2022	2021	Budgettal (ej reviderede)	
			2022	2023
1 Nettoomsætning	396.726	371.824	374.300	393.200
2 Produktionsomkostninger	356.687	311.095	329.000	354.000
Bruttoresultat	40.039	60.729	45.300	39.200
3 Administrationsomkostninger	34.823	55.813	42.300	39.200
Resultat af primær drift	5.216	4.916	3.000	0
4 Andre driftsindtægter	3.035	2.989	3.000	0
Resultat før finansielle poster	8.250	7.905	6.000	0
5 Finansielle indtægter	0	0	0	0
6 Finansielle udgifter	8.251	7.905	6.000	0
ÅRETS RESULTAT	0	0	0	0

BALANCE 31. DECEMBER

AKTIVER

	2022	2021
MATERIELL EANLÆGSAKTIVER		
7 Bygning og boringsanlæg	1.077.940	1.152.577
Maskinanlæg	105.506	136.456
Ledningsnet	1.357.503	1.467.450
	<u>2.540.949</u>	<u>2.756.483</u>
MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER I ALT	2.540.949	2.756.483
ANLÆGSAKTIVER I ALT	2.540.949	2.756.483
TILGODEHAVENDER		
8 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	244.598	234.632
	<u>244.598</u>	<u>234.632</u>
TILGODEHAVENDER I ALT	244.598	234.632
9 Likvide beholdninger	1.179.536	1.067.784
	<u>1.179.536</u>	<u>1.067.784</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	1.424.134	1.302.416
AKTIVER I ALT	3.965.083	4.058.899

BALANCE 31. DECEMBER PASSIVER

	2022	2021
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>208.616</u>	<u>354.642</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER		
Skyldig til forbrugere	0	0
13 Leverandører af varer og tjenesteydelser	<u>165.624</u>	<u>113.414</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	<u>165.624</u>	<u>113.414</u>
PASSIVER I ALT	<u>3.965.083</u>	<u>4.058.899</u>

NOTER TIL RESULTATOPGØRELSEN

Note	2022	2021	Budget 2022	Budget 2023
1 NETTOOMSÆTNING				
Fast afgift	118.728	118.275	118.500	118.500
Målerafgift	17.745	17.653	17.700	17.700
Kubikmeterafgift	113.125	116.440	120.000	125.000
Tilslutningsafgift	0	0	0	0
Gebyrer uden moms	1.100	1.400	2.000	2.000
Overdækning/underdækning	146.028	118.056	116100	130000
	<u>396.726</u>	<u>371.824</u>	<u>374.300</u>	<u>393.200</u>
2 PRODUKTIONSOMKOSTNINGER				
Reparation på vandværket	6.973	33.369	25.000	22.000
Pasning af vandværk	17.050	16.800	18.000	18.000
Ledningsnet	31.595	1.324	20.000	25.000
El til produktion	27.958	11.033	14.000	25.000
Vandanalyser og boringskontrol	29.239	9.759	15.000	20.000
Vandafledningsafgift	8.334	7.142	9.000	7.500
Pasning af udenomsarealer	10.185	15.182	20.000	12.000
Reparationer	2.672	1.275	5.000	5.000
SRO-anlæg	0	0	2.000	2.000
Forsikringer	5.168	4.869	5.000	5.500
Trykprøvning af beholderanlæg	0	0	0	0
Kortlægning	1.980	1.800	3.000	2.000
Afskrivninger	215.533	208.542	193.000	210.000
	<u>356.687</u>	<u>311.095</u>	<u>329.000</u>	<u>354.000</u>
3 ADMINISTRATIONSOMKOSTNINGER				
Bestyrelseshonorar	0	0	0	0
Generalforsamling og møder	1.443	824	2.000	2.000
Annoncer	586	586	1.000	1.000
Ekstert administrationshonorar	15.228	14.822	16.000	16.000
Revisor	2.000	2.000	5.000	2.500
Telefon	215	0	0	0
Faglitteratur	1.240	1.200	1.300	1.700
Porto og gebyrer	7.543	3.931	4.000	5.000
Kontorartikler	0	0	500	500
Kontingenter	5.185	4.134	5.500	5.000
EDB-udgifter	4.742	15.781	0	0
Befordringsgodtgørelse	3.958	3.767	5.500	4.000
Sponsorat af hjertestarter	0	13.490	0	0
Repræsentation og gaver	1.408	0	1.500	1.500
Tab på debitorer/afstem. Diff	-8.725	-4.722	0	0
	<u>34.823</u>	<u>55.813</u>	<u>42.300</u>	<u>39.200</u>

NOTER TIL RESULTATOPGØRELSEN

Note	2022	2021	Budget	Budget
			2022	2023
4 ANDRE DRIFTSINDTÆGTER				
Måler aflæsningsgebyr	0	0	0	0
Målerdata	<u>3.035</u>	<u>2.989</u>	<u>3.000</u>	<u>0</u>
	<u>3.035</u>	<u>2.989</u>	<u>3.000</u>	<u>0</u>
5 FINANSIELLE INDTÆGTER				
Renteindtægter, bank	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
6 FINANSIELLE OMKOSTNINGER				
Renteudgifter, bank	<u>8.251</u>	<u>7.905</u>	<u>6.000</u>	<u>0</u>
	<u>8.251</u>	<u>7.905</u>	<u>6.000</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	0	0	0
Afgang	0	0	0
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Kostpris 31. december	2.288.516	431.202	4.908.688
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
Afskrivninger pr. 1. januar	1.135.939	294.746	3.441.240
Årets afskrivninger	74.637	30.950	109.945
Afskrivninger vedr. afgang	0	0	0
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Afskrivninger pr. 31. december	1.210.576	325.696	3.551.185
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
REGNSKABSMÆSSIG VÆRDI 31. DECEMBER	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
	1.077.940	105.506	1.357.503

8 TILGODEHAVENDER FRA SALG OG TJENESTEYDELSER

	2022	2021
Tilgodehavender	244.598	234.632
Øvrige tilgodehavende	0	0
Nedskrivning til imødegåelse af tab	0	0
	<hr/>	<hr/>
	244.598	234.632
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

9 LIKVIDE BEHOLDNINGER

Djurslands Bank 1002035	595.455	479.099
Højrente 2012 73051040589	330.358	332.888
Rønde Omegns Sparekasse	253.723	255.796
	<hr/>	<hr/>
LIKVIDE BEHOLDER I ALT	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
	1.179.536	1.067.784

NOTATER TIL BALANCEN

Note	2022	2021
10 EGENKAPITAL		
Overført resultat pr 1. januar	0	0
Årets resultat		0
	<u>0</u>	<u>0</u>
11 KAPITALKONTO		
Opskrivning primo	3.945.484	4.063.540
Op/nedskrivning i året	<u>-146.027</u>	<u>-118.056</u>
	<u>3.799.457</u>	<u>3.945.484</u>
12 OVER/UNDERDÆKNING		
Overdækning 1. januar	354.642	472.698
Årets over/underdækning, jf. note 1	<u>-146.026</u>	<u>-118.056</u>
	<u>208.616</u>	<u>354.642</u>
13 LEVERANDØRER AF VARER OG TJENESTEYDELSER		
Moms	17.029	26.561
Afgift af ledningsført vand	143.760	326
A-skat og am-bidrag	0	3.751
Øvrige kreditorer	<u>4.835</u>	<u>82.775</u>
	<u>165.624</u>	<u>113.414</u>