

ÅRSRAPPORT 2016

Stamoplysninger

Selskabet

Fuglebjerg Vandværk I/S
Lundevej 21
4250 Fuglebjerg

Telefon: 25 36 43 01

Mail: vand.fuglebjerg@stofanet.dk

CVR-nr: 17 56 18 12

Regnskabsår: 1. januar – 31. december

Hjemstedskommune: Næstved

Bestyrelse

Formand: Otto Hansen

Næstformand: Dan Holm Jensen

Kasserer: Jens Peter Larsen

Bestyrelsesmedlem: Klaus Larsen

Bestyrelsesmedlem: Stan Rasmussen

Vandværkspasser

Dan Holm Jensen

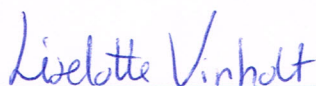
Revision

Jørgen Andersen

Birger Jensen

Godkendt på vandværkets generalforsamling, den 27 / 2 2017

Dirigent:



Bestyrelsespåtegning

Bestyrelsen har aflagt årsrapport for Fuglebjerg 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 2016 samt af resultatet for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2016.

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, der væsentligt vil kunne påvirke vurderingen af vandværkets finansielle stilling.

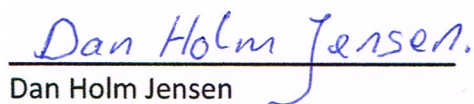
Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Fuglebjerg den 13. februar 2017

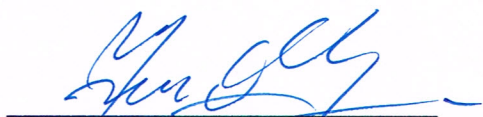
Bestyrelsen:



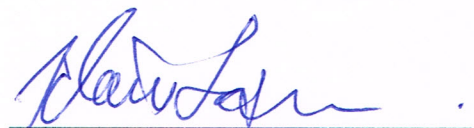
Otto Hansen
formand



Dan Holm Jensen
næstformand



Jens Peter Larsen
Kasserer



Klaus Larsen
bestyrelsesmedlem



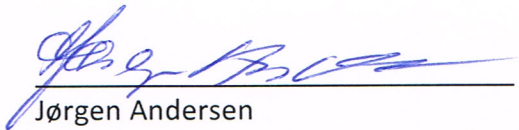
Stan Rasmussen
bestyrelsesmedlem

Folkevalgte revisorers påtegning

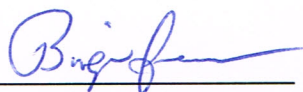
Som folkevalgte revisor for Fuglebjerg Vandværk I/S har vi revideret årsregnskabet for 1. januar til 31. december 2016. Revisionen er udført i overensstemmelse med almindelige anerkendte revisionsprincipper.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med lovgivningens og vedtægternes krav til regnskabsaflæggelse, og giver efter vores opfattelse et retvisende billede af aktiver og passiver, den økonomiske stilling samt resultat.

Fuglebjerg den 7. februar 2017



Jørgen Andersen
Folkevalgt revisor



Birger Jensen
Folkevalgt revisor

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Fuglebjerg 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, og vise, om de budgetterede og hos medlemmerne opkrævede beløb er tilstrækkelige.

Anvendt regnskabspraksis er ændret, så vandværket benytter de bestemmelser, der findes i årsregnskabsloven. Praksis uddybes nedenfor. Sidste års tal er tilrettet med hensyn til indregningsmetoder og målegrundlag (grundlag for værdiansættelse) 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.

I resultatopgørelsen indgår ureviderede budgettal for regnskabsåret og det kommende år. De er udelukkende medtaget til orientering og for at vise sammenhængen mellem de budgetterede og de realiserede tal.

Nettoomsætning

Nettoomsætning fra vandsalg m.v. indregnes i resultatopgørelsen, hvis levering og risikoovergang har fundet sted i løbet af regnskabsåret. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og afgifter.

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.

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, herunder eksempelvis udleje af jord eller antenneplads.

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 og kursgevinster på obligationer.

Finansielle omkostninger består af regnskabsperiodens renteomkostninger og bidrag vedrørende prioritetsgæld, amortiserede kurstab og låneomkostninger fra optagelse af lån.

Balancen

Materielle anlægsaktiver.

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

Der foretages lineære afskrivninger baseret på aktivernes forventede brugstid efter følgende principper:

Bygninger	30 år
Installationer	5 år
Inventar	5 år
Ledningsnet	75 år
Boringer	30 år
Målere	12 år
Maskiner	5 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.

Værdipapirer

Værdipapirer omfatter børsnoterede obligationer, optaget til statusdagens kursværdi.

Egenkapital

Resultat indeholder akkumuleret resultat.

Overdækning

Overdækning er et udtryk for, at vandværket har haft større indtægter end krævet i forhold til hvile i sig selv"-princippet.

Øvrige gældsforpligtelser

Vandværket har igen gæld.

Resultatopgørelse for 2016

		Realiseret 2016 kr.	Realiseret 2015 t.kr.	Budgettal (ej reviderede)	
	Note			2016 t.kr.	2017 t.kr.
Nettoomsætning	1	1.075.825	1.144	1.140	1.230
Produktionsomkostninger	2	-517.076	-586	-540	-500
Bruttoresultat		558.749	558	600	730
Distributionsomkostninger	3	-432.574	-418	-440	-476
Administrationsomkostninger	4	-214.115	-210	-220	-279
Resultat af primær drift		-87.940	-70	-60	-25
Andre driftsindtægter	5	110.000	0	0	0
Resultat før finansielle poster		22.060	-70	-60	-25
Finansielle indtægter	6	55.275	62	60	25
Finansielle omkostninger	7	0	-69	0	0
Årets resultat		77.335	-77	0	0

Balance pr. 31. december 2016

Aktiver	Noter	2016 kr.	2015 t.kr.
Grunde og bygninger	8	835.000	725
Inventar og installationer		1.618.442	1.711
Ledningsnet		2.020.793	820
Materielle anlægsaktiver		4.474.235	3.256
Anlægsaktiver i alt		4.474.235	3.256
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	9	65.696	0
Andre tilgodehavender	10	142.908	0
Periodeafgrænsningsposter		0	0
Tilgodehavender i alt		208.604	0
Værdipapirer	11	1.597.820	1.592
Likvide beholdninger		88.464	1.390
Omsætningsaktiver i alt		1.894.888	2.982
Aktiver i alt		6.369.123	6.238
Passiver			
Andelskapital		5.860.240	5.937
Overført resultat		77.335	-77
Egenkapital i alt	12	5.937.575	5.860
Overdækning	13	94.926	0
Gæld til finansielle institutter	14	0	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	15	336.622	378
Gældsforpligtelser i alt		431.548	378
Passiver		6.369.123	6.238
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	16	Ingen aktuelle	
Egenkapital		5.937.575	5.860

Noter til resultatopgørelsen for 2016

	2016	2015
	kr.	t.kr.
Note 1 Netto omsætning		
Fast afgift	637.138	637
Kubikmeterafgift	513.800	501
Tilslutningsbidrag	15.000	0
Målerleje	0	0
Salg til andre forsyninger	0	0
Gebyrer m. moms	5.000	8
Gebyrer u. moms	0	0
Eftergivet vandafgift	-187	-2
Overdækning	-94.926	0
Netto omsætning i alt	1.075.825	1.144

Note 2 Produktionsomkostninger

Vedligeholdelse bygninger	292.679	232
Vedligeholdelse råvandsledning, inst. og inventar	0	0
Vedligeholdelse boringer	0	0
El til produktion	34.026	25
Vandanalyser og boringskontrol	41.639	42
Vedligehold og brændstof maskiner	0	0
Vand, varme, renovation mv.	0	0
Løn, driftspersonale	50.000	91
Teknisk bistand og rådgivning	0	0
Forsikringer	5.945	6
Ejendomsskat	237	
Gebyrer, grundvandsbeskyttelse		0
Afskrivninger i alt	92.550	190
Produktionsomkostninger i alt	517.076	586

Note 3 Distributionsomkostninger

Vedligeholdelse ledningsnet, brønde og stikledninger	306.255	302
Løn, driftspersonale	24.000	0
Statsafgift, ledningstab	0	0
El distribution	34.025	25
Teknisk bistand og rådgivning	0	0
Afskrivninger i alt	68.294	91
Distributionsomkostninger i alt	432.574	418

	2016 kr.	2015 t.kr.
Note 4 Administrationsomkostninger		
Honorar bestyrelse	10.000	12
Generalforsamling og bestyrelsesmøder	18.938	17
Løn, administration	51.600	52
Annoncer	1.480	4
Porto og gebyrer	13.914	13
Kontorartikler og telefon	8.656	7
IT, hjemmeside, server mv.	0	0
Licenser, faglitteratur og kontingenter	10.671	11
Administrationhonorar	95.850	91
Forbrugerinformation	0	3
I øvrigt	2.761	0
Tab på debitorer	245	0
Administrationsomkostninger i alt	214.115	210

Note 5 Andre driftsindtægter		
Udlejning af antenneplads	0	0
Udlejning af jord	0	0
Måleraflæsningsgebyr	0	0
Ejendomsværdi	110.000	0
Målerdata	0	0
Andre driftsindtægter i alt	110.000	0

Note 6 Finansielle indtægter		
Renteindtægter, bank	655	1
Kursgevinster værdipapirer	5.754	0
Renteindtægter, obligationer	48.866	61
Finansielle indtægter i alt	55.275	62

Note 7 Finansielle omkostninger		
Renteudgifter bank	0	0
Renteudgifter prioritetsgæld	0	0
Renteudgifter anden gæld	0	0
Kurstab, værdipapirer	0	69
Finansielle omkostninger i alt	0	69

Noter til balancen for 2016

	2016		
	kr.		
Note 8 Materielle anlægsaktiver			
	Grunde og bygninger	Inventar og installationer	Ledningsnet og målere
Kostpris 1. januar	725.000	1.900.992	911.639
Tilgange	110.000	0	1.268.448
Afgang	0	0	0
Kostpris 31. december	835.000	1.900.992	2.180.087
Afskrivninger pr. 1. januar	0	190.000	91.000
Årets afskrivninger	0	85.550	60.294
Afskrivninger vedrørende afgang	0	7.000	8.000
Afskrivninger pr. 31. december	0	282.550	159.294
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december	835.000	1.618.442	2.020.793
		2016	2015
		kr.	t. kr.
Note 9 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser			
Tilgodehavender brutto		65.696	
Nedskrivning til imødegåelse af tab		0	0
Tilgodehavender i alt		65.696	0
Note 10 Andre tilgodehavender			
Moms		142.908	0
Afgift af ledningsført vand		0	0
Andre tilgodehavender i alt		142.908	0
Note 11 Værdipapirer			
Obligationer		1.597.820	1.592
Note 12 Egenkapital			
Overført resultat pr. 1. januar		5.860.240	5.937
Årets resultat		77.335	-77
Egenkapital 31. december		5.937.575	5.860
Note 13 Overdækning			
Overdækning pr. 1. januar		-77.335	0
Årets overdækning, jf. note 1		172.261	0
Overdækning pr. 31. december		94.926	0

Årsregnskab 2016
Fuglebjerg Vandværk I/S

		2016	2015
		kr.	t. kr.
Note 14 Gæld til finansielle institutter	Kursværdi		
Obligationslån		0	0
Banklån		0	0
Gæld til finansielle institutter i alt		0	0
Note 15 Leverandører af varer og tjenesteydelser			
Moms		0	23
Afgift af ledningsført vand		332.963	326
Skyldige lønudgifter		3.659	10
Øvrige kreditorer		0	19
Leverandører af varer og tjenesteydelser i alt		336.622	378