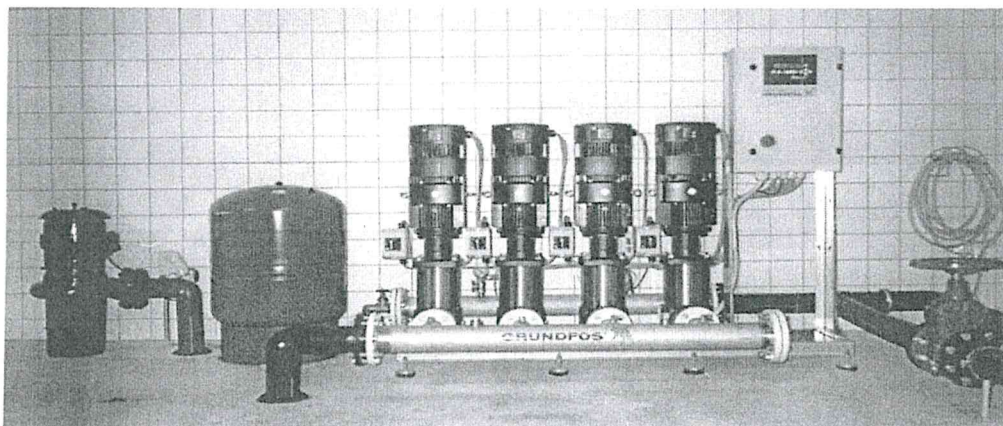


Årsrapport
for
Andelsselskabet Mejlskov- og Omegns Vandværk
for perioden 1/1 til 31/12 2016



ÅRSRAPPORT 2016

Stamoplysninger

Andelsselskabet Mejlskov- og Omegns Vandværk
c/o Frode Andersen
Grydhøj 26, Grydhøj
5400 Bogense

CVR-nummer: 22985817

Bestyrelse

Formand Kurt Jørgensen
Skåstrupvej 28, 5400 Bogense
Tlf: 64 44 13 78 Mobil 20 19 23 78

Næstformand Poul Bork

Bestyrelsesmedlem/Kasserer Frode Andersen
Grydhøj 26, 5400 Bogense
Tlf: 64 44 10 81 Mobil 23 30 40 81

Bestyrelsesmedlem Kurt Madsen

Bestyrelsesmedlem Jørgen Damgaard

Øvrige kontaktpersoner:

Vandværkspasser Fyns Vandværks- & ledningsservice
Tlf: 65 94 25 81

Godkendt på vandværkets generalforsamling, den / 2017

Dirigent:

Bestyrelsespåtegning

Bestyrelsen har aflagt årsrapport for Andelsselskabet Mejlskov- og Omegns Vandværk.

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.

Vandværket har i 2016 haft en overdækning på 691.342 kr.

Bestyrelsen har afsat ca. 1.100.000 kr. til investeringer i 2017.

Bestyrelsens forslag til priser i 2018:

Fastafgift	750,00 kr.
Vandafgift pr. kbm.	4,50 kr.

Gebyrændring:

Manglende indsendelse af aflæsningskort	250,00 kr.
---	------------

Bestyrelsen opfordrer til at forbrugerne holder øje med egen vandmåler. Den bedste måde at undersøge om der er utætheder, er ved at se om måleren står helt stille når der ikke er et forbrug.

Bestyrelsen er meget taknemlig for de henvendelser vi får om mulige utætheder på vores ledningsnet. Det er en meget stor hjælp.

Følgende kan kontaktes:

Ledningsbrud: Formand Kurt Jørgensen, tlf. 2019 2378
 Fyns Vandværks- & ledningsservice, tlf. 6594 2581 (vagttelefon)

Flytninger eller pengesager: Frode Andersen, tlf. 6444 1081 eller mobil 2330 4081
 Mail: mejlskovvand@gmail.com

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Mejlskov, den __/__ 2017

Bestyrelsen:

Kurt Jørgensen
Formand

Poul Bork
Næstformand

Frode Andersen
Bestyrelsesmedlem/Kasserer

Kurt Madsen
Bestyrelsesmedlem

Jørgen Damgaard
Bestyrelsesmedlem

Folkevalgte revisorers påtegning

Som folkevalgte revisor for Andelsselskabet Mejlskov- og Omegns Vandværk har vi revideret årsregnskabet.

Revisionen er udført i overensstemmelse med almindelige anerkendte revisionsprincipper for 1. januar til 31. december 2016.

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.

Mejlskov, den __/__ 2017

Karl Åge Rasmussen
Folkevalgt bilagskontrollør

Kristian Fris
Folkevalgt bilagskontrollør

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Andelsselskabet Mejlskov- og Omegns Vandværk 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. Sammenligningstal er tilpasset ny regnskabspraksis. Praksis uddybes nedenfor.

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 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").

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 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:

Ledningsanlæg

50 år

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.

Øvrige gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser værdiansættes til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2016

		Realiseret 2016	Realiseret 2015
	Note	kr.	kr.
Nettoomsætning	1	682.729	1.565.387
Produktionsomkostninger	2	<u>-215.772</u>	<u>-240.706</u>
Bruttoresultat		466.957	1.324.681
Distributionsomkostninger	3	-264.030	-1.115.777
Administrationsomkostninger	4	<u>-274.309</u>	<u>-254.729</u>
Resultat af primær drift		-71.382	-45.825
Andre driftsindtægter	5	<u>71.446</u>	<u>45.894</u>
Resultat før finansielle poster		64	69
Finansielle omkostninger	6	<u>-64</u>	<u>-69</u>
Årets resultat		<u>0</u>	<u>0</u>

Balance pr. 31. december 2016

		2016	2015
Aktiver	Noter	kr.	kr.
Ledningsnet		101.602	0
Materielle anlægsaktiver	7	101.602	0
Anlægsaktiver i alt		101.602	0
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	8	193.767	34.044
Andre tilgodehavender	9	0	54.894
Tilgodehavender i alt		193.767	88.938
Likvide beholdninger	10	1.549.462	869.300
Omsætningsaktiver i alt		1.743.229	958.238
Aktiver i alt		1.844.831	958.238
Passiver	Noter	kr.	kr.
Overdækning primo		660.620	918.309
Overført årets over-/underdækning		691.342	-257.689
Overdækning i alt		1.351.962	660.620
Leverandører af varer og tjenesteydelser	11	492.869	297.618
Gældsforpligtelser i alt		492.869	297.618
Passiver		1.844.831	958.238

Pantsætninger og sikkerhedsstillelser 12

Noter til resultatopgørelsen for 2016

	2016 kr.	2015 kr.
Note 1 Nettoomsætning		
Fast afgift	938.707	899.716
Kubikmeterafgift	400.983	374.680
Eftergivet vandafgift	-3.172	0
Gebyrindtægter	19.553	15.302
Tilslutningsbidrag	18.000	18.000
Overdækning (negativ)/underdækning (positiv)	-691.342	257.689
Nettoomsætning i alt	682.729	1.565.387
Note 2 Produktionsomkostninger		
Vedligeholdelse	119.510	127.245
Kontrol værkets drift	5.675	10.000
El til produktion	56.449	57.558
Ejendomsskatter	1.719	810
Forsikringer	13.989	18.837
Vandanalyser og boringskontrol	18.430	26.256
Produktionsomkostninger i alt	215.772	240.706
Note 3 Distributionsomkostninger		
Vedligeholdelse ledningsnet	221.262	170.995
Årets nyanlæg ledningsnet	0	1.012.387
Erstatninger	4.500	0
Ledningsoplysninger	3.800	9.400
Statsafgift, ledningstab	32.394	-77.005
Distributionsomkostninger i alt	264.030	1.115.777
Note 4 Administrationsomkostninger		
Lønninger	90.000	90.000
Opkrævning	72.036	72.543
Regnskab	9.675	6.400
Kommunelister (2 år i 2016)	30.119	14.630
IT, hjemmeside mv.	4.824	4.740
Kontorartikler og telefon	18.906	20.711
Faglitteratur, annoncer og kontingenter	10.454	10.143
Porto og gebyrer	37.465	33.841
Kurser	300	0
Øvrige udgifter, bestyrelsesmøder mv.	0	385
Generalforsamling	530	1.336
Administrationsomkostninger i alt	274.309	254.729
Note 5 Andre driftsindtægter		
Genåbningsgebyr	2.000	0
Andre indtægter (2 år i 2016)	69.446	45.894
Andre driftsindtægter i alt	71.446	45.894

Note 6 Finansielle omkostninger

Renteudgifter bank	64	69
Finansielle omkostninger i alt	64	69

Note 7 Materielle anlægsaktiver

	Ledningsnet
Kostpris 1. januar	0
Tilgange	103.676
Afgang	0
Kostpris 31. december	103.676
Afskrivninger pr. 1. januar	0
Årets afskrivninger	2.074
Afskrivninger vedrørende afgang	0
Afskrivninger pr. 31. december	2.074
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december	101.602

Note 8 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser

Tilgodehavender for salg af vand	153.518	32.044
Andre debitorer	40.249	2.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser i alt	193.767	34.044

Note 9 Andre tilgodehavender

Moms	0	54.894
Andre tilgodehavender i alt	0	54.894

Note 10 Likvide beholdninger

Giro	813.310	507
Nordfyns Bank	736.152	868.793
Likvide beholdninger i alt	1.549.462	869.300

Note 11 Leverandører af varer og tjenesteydelser

Moms	120.745	0
Afgift af ledningsført vand	333.573	296.022
Skyldige flytteopgørelse	42	424
Kreditorer	38.509	1.172
Leverandører af varer og tjenesteydelser i alt	492.869	297.618

Note 12 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen	Ingen
-------	-------