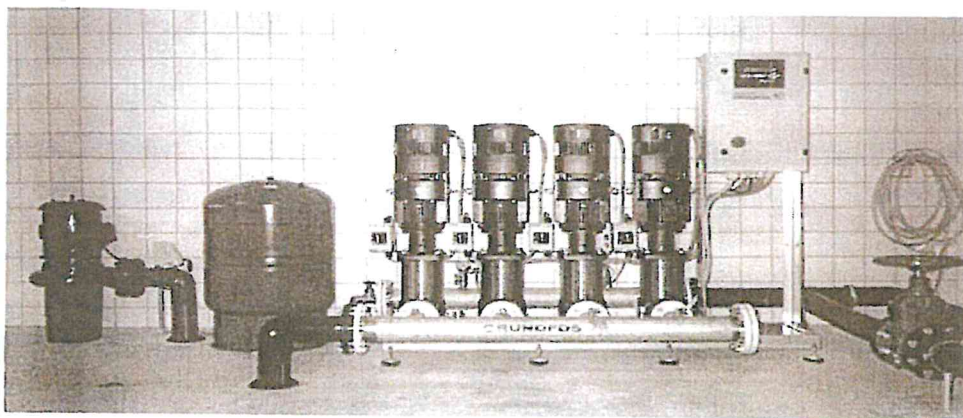


Årsrapport
for
Andelsselskabet Mejlskov- og Omegns Vandværk
for perioden 1/1 til 31/12 2019



ÅRSRAPPORT 2019

Stamoplysninger

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

CVR-nummer: 22985817

Bestyrelse

Formand Kurt Jørgensen
Skåstrupvej 42, 5400 Bogense
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 / 2020

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 2019 samt af resultatet for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2019.

Vandværket har i 2019 haft en overdækning på 714.748 kr.

Bestyrelsen har afsat ca. 500.000 kr. til investeringer i 2020.

Bestyrelsens forslag til priser i 2021:

Fastafgift	750,00 kr.
Vandafgift pr. kbm.	4,50 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 __/__ 2020

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 2019.

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 __/__ 2020

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.

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 fratrasket 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 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:

Ledningsanlæg 50 år

Tilgodehavender

Tilgodehavender værdiansættes til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af tab.

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 2019

		Realiseret 2019	Realiseret 2018
	Note	kr.	kr.
Nettoomsætning	1	743.822	619.557
Produktionsomkostninger	2	<u>-259.365</u>	<u>-210.409</u>
Bruttoresultat		484.457	409.148
Distributionsomkostninger	3	-181.918	-128.773
Administrationsomkostninger	4	<u>-289.248</u>	<u>-299.085</u>
Resultat af primær drift		13.291	-18.710
Andre driftsindtægter	5	<u>-11.775</u>	<u>18.770</u>
Resultat før finansielle poster		1.516	60
Finansielle omkostninger	6	<u>-1.516</u>	<u>-60</u>
Årets resultat		<u>0</u>	<u>0</u>

Balance pr. 31. december 2019

		2019	2018
Aktiver	Noter	kr.	kr.
Grunde og bygninger		-	-
Inventar og installationer		-	-
Ledningsnet		2.700.136	1.685.341
Materielle anlægsaktiver	7	2.700.136	1.685.341
Anlægsaktiver i alt		2.700.136	1.685.341
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	8	23.494	36.554
Andre tilgodehavender	9	15.196	0
Periodeafgrænsningsposter	10	0	35.027
Tilgodehavender i alt		38.690	71.581
Likvide beholdninger	11	1.283.827	1.527.300
Omsætningsaktiver i alt		1.322.517	1.598.881
Aktiver i alt		4.022.653	3.284.222
Passiver	Noter	kr.	kr.
Overdækning primo		3.017.560	2.068.818
Overført årets over-/underdækning		714.748	948.742
Overdækning i alt		3.732.308	3.017.560
Leverandører af varer og tjenesteydelser	12	290.345	266.662
Gældsforpligtelser i alt		290.345	266.662
Passiver		4.022.653	3.284.222

Pantsætninger og sikkerhedsstillelser 13

Noter til resultatopgørelsen

	2019 kr.	2018 kr.
Note 1 Nettoomsætning		
Fast afgift	1.017.078	1.002.243
Kubikmeterafgift	413.213	441.606
Gebyrindtægter	10.279	16.450
Tilslutningsbidrag	18.000	108.000
Overdækning (negativ)/underdækning (positiv)	-714.748	-948.742
Nettoomsætning i alt	743.822	619.557
Note 2 Produktionsomkostninger		
Vedligeholdelse	140.339	116.852
El til produktion	79.298	53.447
Ejendomsskatter	1.742	1.741
Forsikringer	15.455	15.020
Vandanalyser og boringskontrol	22.531	23.349
Produktionsomkostninger i alt	259.365	210.409
Note 3 Distributionsomkostninger		
Vedligeholdelse ledningsnet	124.949	91.626
Ledningsoplysninger	425	2.030
Afskrivninger	56.544	35.117
Distributionsomkostninger i alt	181.918	128.773
Note 4 Administrationsomkostninger		
Lønninger	90.000	90.000
Opkrævning	78.722	74.956
Regnskab	7.841	7.650
Kommunelister	16.950	16.464
Persondata	7.014	8.680
IT, hjemmeside mv.	11.053	10.921
Kontorartikler og telefon	21.955	24.227
Faglitteratur, annoncer og kontingenter	9.454	8.437
Porto og gebyrer	39.003	37.241
Ledelsessystemer (2 år i 2018)	0	10.090
Konsulentbistand	2.000	8.545
Øvrige udgifter, bestyrelsesmøder mv.	666	511
Generalforsamling	1.462	1.363
Tab på debitorer	3.128	0
Administrationsomkostninger i alt	289.248	299.085

	2019 kr.	2018 kr.
Note 5 Andre driftsindtægter		
Genåbningsgebyr	6.510	0
Målerdata	-18.601	15.291
Andre indtægter	316	3.479
Andre driftsindtægter i alt	-11.775	18.770
 Note 6 Finansielle omkostninger		
Renteudgifter bank	1.516	60
Finansielle omkostninger i alt	1.516	60

Noter til balancen**Note 7 Materielle anlægsaktiver**

	Ledningsnet
Kostpris 1. januar	1.755.863
Tilgange	1.071.339
Afgang	0
Kostpris 31. december	<u>2.827.202</u>
Afskrivninger pr. 1. januar	70.522
Årets afskrivninger	56.544
Afskrivninger vedrørende afgang	0
Afskrivninger pr. 31. december	<u>127.066</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december	<u>2.700.136</u>

	2019 kr.	2018 kr.
Note 8 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		
Tilgodehavender for salg af vand	23.644	36.554
Andre debitorer	-150	0
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser i alt	<u>23.494</u>	<u>36.554</u>
Note 9 Andre tilgodehavender		
Moms	15.196	0
Andre tilgodehavender i alt	<u>15.196</u>	<u>0</u>
Note 10 Periodeafgrænsningsposter		
Periodeafgrænsningsposter	<u>0</u>	<u>35.027</u>
Note 11 Likvide beholdninger		
Giro	28.528	694.582
Nordfyns Bank	1.255.299	832.718
Likvide beholdninger i alt	<u>1.283.827</u>	<u>1.527.300</u>
Note 12 Leverandører af varer og tjenesteydelser		
Moms	0	18.151
Afgift af ledningsført vand	225.826	223.876
Skyldige flytteopgørelse	9.225	4.860
Kreditorer	38.344	3.311
Skyldige omkostninger/periodeafgrænsningsposter	16.950	16.464
Leverandører af varer og tjenesteydelser i alt	<u>290.345</u>	<u>266.662</u>
Note 13 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	Ingen	Ingen