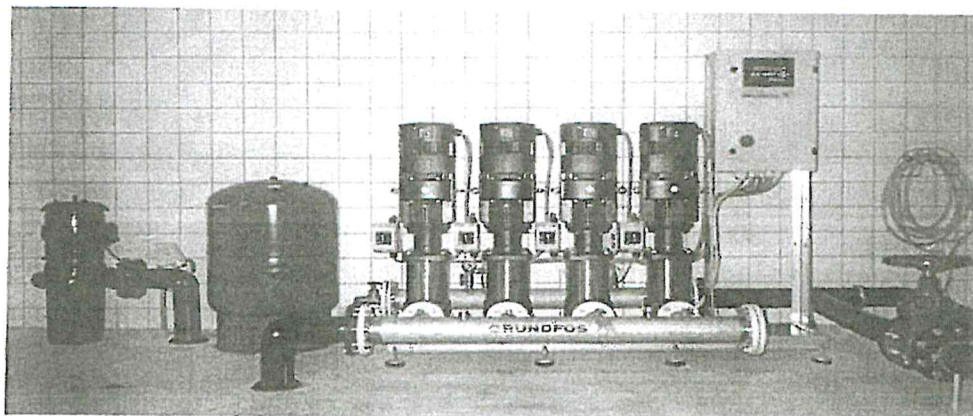


Årsrapport

for

Andelsselskabet Mejlskov- og Omegns Vandværk

for perioden 1/1 til 31/12 2017



ÅRSRAPPORT 2017

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 / 2018

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 2017 samt af resultatet for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2017.

Vandværket har i 2017 haft en overdækning på 716.856 kr.

Bestyrelsen har afsat ca. 500.000 kr. til investeringer i 2018.

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 __/__/2018

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 2017.

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 __/__ 2018

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 omkostninger består af regnskabsperiodens rentekomkostninger.

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 2017

		Realiseret 2017	Realiseret 2016
	Note	kr.	kr.
Nettoomsætning	1	608.335	682.729
Produktionsomkostninger	2	<u>-197.245</u>	<u>-215.772</u>
Bruttoresultat		411.090	466.957
Distributionsomkostninger	3	-111.797	-264.030
Administrationsomkostninger	4	<u>-279.071</u>	<u>-274.309</u>
Resultat af primær drift		20.222	-71.382
Andre driftsindtægter	5	<u>-20.100</u>	<u>71.446</u>
Resultat før finansielle poster		122	64
Finansielle omkostninger	6	<u>-122</u>	<u>-64</u>
Årets resultat		<u>0</u>	<u>0</u>

Balance pr. 31. december 2017

		2017	2016
Aktiver	Noter	kr.	kr.
Ledningsnet		1.631.125	101.602
Materielle anlægsaktiver	7	1.631.125	101.602
Anlægsaktiver i alt		1.631.125	101.602
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	8	64.021	193.767
Andre tilgodehavender	9	233.100	0
Periodeafgrænsningsposter	11	39.994	0
Tilgodehavender i alt		337.115	193.767
Likvide beholdninger	10	338.115	1.549.462
Omsætningsaktiver i alt		675.230	1.743.229
Aktiver i alt		2.306.355	1.844.831
Passiver	Noter	kr.	kr.
Overdækning primo		1.351.962	660.620
Overført årets over-/underdækning		716.856	691.342
Overdækning i alt		2.068.818	1.351.962
Leverandører af varer og tjenesteydelser	11	237.537	492.869
Gældsforpligtelser i alt		237.537	492.869
Passiver		2.306.355	1.844.831

Noter til resultatopgørelsen for 2017

	2017 kr.	2016 kr.
Note 1 Nettoomsætning		
Fast afgift	933.869	938.707
Kubikmeterafgift	373.791	400.983
Eftergivet vandafgift	0	-3.172
Gebyrindtægter	17.531	19.553
Tilslutningsbidrag	0	18.000
Overdækning (negativ)/underdækning (positiv)	-716.856	-691.342
Nettoomsætning i alt	608.335	682.729
Note 2 Produktionsomkostninger		
Vedligeholdelse	105.536	119.510
Kontrol værkets drift	0	5.675
El til produktion	36.014	56.449
Ejendomsskatter	1.721	1.719
Forsikringer	14.521	13.989
Vandanalyser og boringskontrol	39.453	18.430
Produktionsomkostninger i alt	197.245	215.772
Note 3 Distributionsomkostninger		
Vedligeholdelse ledningsnet	67.460	221.262
Erstatninger	0	4.500
Ledningsoplysninger	5.400	3.800
Statsafgift, ledningstab	5.606	32.394
Afskrivninger	33.331	2.074
Distributionsomkostninger i alt	111.797	264.030
Note 4 Administrationsomkostninger		
Lønninger	90.000	90.000
Opkrævning	73.425	72.036
Regnskab	7.500	9.675
Kommunelister (2 år i 2016)	16.618	30.119
IT, hjemmeside mv.	11.809	4.824
Kontorartikler og telefon	22.644	18.906
Faglitteratur, annoncer og kontingenter	8.302	10.454
Porto og gebyrer	34.961	37.465
Ledelsessystemer	5.045	0
Kurser	0	300
Øvrige udgifter, bestyrelsesmøder mv.	1.012	0
Generalforsamling	1.290	530
Tab på debitorer	6.465	0
Administrationsomkostninger i alt	279.071	274.309
Note 5 Andre driftsindtægter		
Genåbningsgebyr	0	2.000
Andre indtægter (2 år i 2016)	-20.100	69.446
Andre driftsindtægter i alt	-20.100	71.446

Note 6 Finansielle omkostninger

Renteudgifter bank	122	64
Finansielle omkostninger i alt	122	64

Noter til balancen**Note 7 Materielle anlægsaktiver**

	Ledningsnet
Kostpris 1. januar	103.676
Tilgange	1.562.854
Afgang	0
Kostpris 31. december	1.666.530

Afskrivninger pr. 1. januar	2.074
Årets afskrivninger	33.331
Afskrivninger vedrørende afgang	0
Afskrivninger pr. 31. december	35.405

Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december	1.631.125
---	------------------

Note 8 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser

Tilgodehavender for salg af vand	64.021	153.518
Andre debitorer	0	40.249
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser i alt	64.021	193.767

Note 9 Andre tilgodehavender

Moms	233.100	0
Andre tilgodehavender i alt	233.100	0

Note 11 Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter	39.994	0
---------------------------	--------	---

Note 10 Likvide beholdninger

Giro	23.797	813.310
Nordfyns Bank	314.318	736.152
Likvide beholdninger i alt	338.115	1.549.462

Note 11 Leverandører af varer og tjenesteydelser

Moms	0	120.745
Afgift af ledningsført vand	217.989	333.573
Skyldige flytteopgørelse	2.247	42
Kreditorer	17.301	38.509
Leverandører af varer og tjenesteydelser i alt	237.537	492.869

Note 12 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

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