

GUDME VANDVÆRK

Vestergade 20
5884 Gudme



cvr. 18 07 22 11

Andelsselskabet

GUDME VANDVÆRK

ÅRSRAPPORT

for året 2019

81. regnskabsår

---ooOoo---

VIRKSOMHEDSOPLYSNINGER

Gudme Vandværk
Vestergade 20
5854 Gudme

CVR nr. 18 07 22 11

Hjemmeside www.gudmevand.dk

Regnskabsår 1. januar – 31. december

Bestyrelse

Formand:	Henrik W. Jørgensen
Næstformand:	Bent Møller
Sekretær/ administration:	Susanne Bogetoft
Medlem:	Helle Ryg
Tilsynsførende:	Erland Sejten

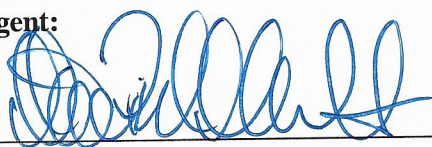
Revisor

Arne Ploug
Niels Kildelund

Generalforsamling

Godkendt på vandværkets ordinære generalforsamling afholdes den 21 / 9 - 2020

Dirigent:



Bestyrelsespåtegning

Bestyrelsen har aflagt årsrapport for Gudme Vandværk.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven samt vandværkets vedtægter.

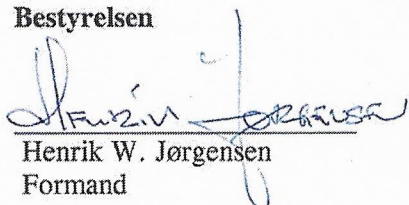
Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af vandværkets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt af resultatet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019.

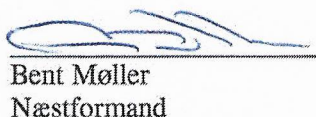
Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, der væsentligt vil kunne påvirke vurderingen af vandværkets finansielle stilling.

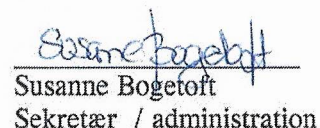
Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

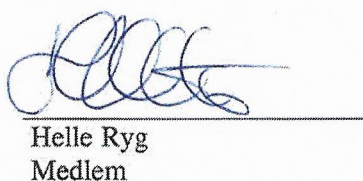
Gudme, den 17/2 2020

Bestyrelsen


Henrik W. Jørgensen
Formand


Bent Møller
Næstformand


Susanne Bogetoft
Sekretær / administration


Helle Ryg
Medlem

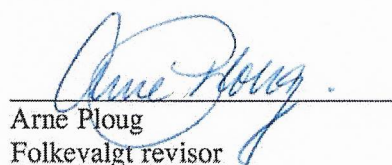

Erland Sejten
Tilsynsførende

Folkevalgte revisorers påtegning

Regnskab og bilag gennemgået.

Gennemgange har ikke givet anledning til bemærkninger.

Gudme den 15/2 2020


Arne Ploug
Folkevalgt revisor


Niels Kildelund
Folkevalgt revisor

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Andelsselskabet Gudme Vandværk

Vi har opstillet årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2019 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

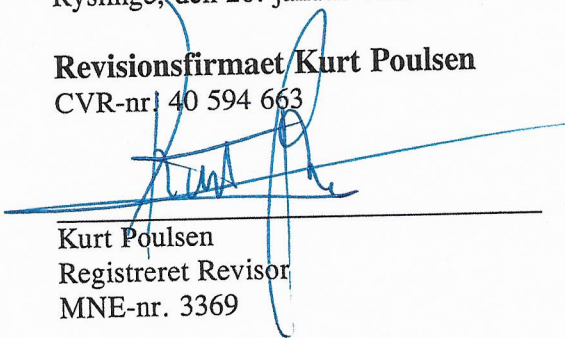
Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Ryslinge, den 20. januar 2020

Revisionsfirmaet Kurt Poulsen

CVR-nr. 40 594 663



Kurt Poulsen
Registreret Revisor
MNE-nr. 3369

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Gudme 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 tilpasset, så vandværket indsluser de bestemmelser, der findes i årsregnskabsloven. Praksis uddybes nedenfor.

Resultatopgørelsen

Opstillingsform

Resultatopgørelsen er opstillet, så denne bedst viser vandværkets aktiviteter i det forløbne regnskabsår.

I resultatopgørelsen indgår ureviderede budgettal for de 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.

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. Der henvises til årets resultatdisponering.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter alle regnskabsårets omkostninger, der kan henføres til vandværkets indvinding af vand, herunder også personaleomkostninger, køretøjer og maskinpark, samt vedligeholdelse af anlæg.

Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger omfatter alle regnskabsårets omkostninger, der kan henføres til vandværkets distribution af vand, herunder også personaleomkostninger samt vedligeholdelse af 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 indtægter ved videregivelse af forbrugernes vandforbrug.

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 værdipapirer.

Finansielle omkostninger består af regnskabsperiodens renteomkostninger og bidrag vedrørende gæld til pengeinstitutter 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
Inventar/installationer*	10 år
Ledningsnet*	50 år
Boringer*	20 år
Elektroniske Vandmålere	6 år

*Værdiansættelserne, reduceret med årlige afskrivninger af de investeringer der er foretaget før 2017 inden for kategorierne Ledningsnet, Boringer og Inventar vil være behæftet usikkerhed. Bestyrelsen har derfor skønnet værdierne til at være fuldt afskrevet og derfor ansættes til nul.

Nyanskaffelser u/15.000 og med en levetid på under 3 år, vandmålere der ikke er elektroniske samt software straksafskrives.

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 / Egenkapital

"Overført resultat m.v." 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. Posten reguleres hvert år med årets over- eller underdækning (se også afsnittet "nettoomsætning").

Øvrige gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser værdiansættes til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE FOR ÅRET 2019

<u>Note</u>		Realiseret	Realiseret	Budget i tkr.	
		<u>2019</u>	<u>2018</u>	<u>2019</u>	<u>2020</u>
1	Nettoomsætning	554.952	593.029	579	530
2	Produktionsomkostninger	<u>135.154</u>	<u>144.331</u>	<u>198</u>	<u>189</u>
	Bruttoresultat	419.798	448.698	381	341
3	Distributionsomkostninger	277.634	68.835	85	230
4	Administrationsomkostninger	<u>205.627</u>	<u>212.348</u>	<u>231</u>	<u>232</u>
	RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT.....	-63.463	167.515	65	-121
	Andre indtægter	<u>10.964</u>	<u>10.834</u>	<u>10</u>	<u>11</u>
	RESULTAT FØR RENTER OG AFSKRIVNINGER	-52.499	178.349	75	-110
5	Afskrivninger.....	<u>74.789</u>	<u>74.789</u>	<u>75</u>	<u>75</u>
	RESULTAT FØR RENTER	-127.288	103.560	0	-185
6	Nettorente	<u>625</u>	<u>-3.084</u>	<u>0</u>	<u>-5</u>
	DRIFTSRESULTAT	-126.663	106.644	0	-190
	Resultatdisponering: Overført til over/underdækning	<u>126.663</u>	<u>-106.644</u>	<u>0</u>	<u>190</u>
	ÅRETS RESULTAT	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2019

		<u>31/12 2019</u>	<u>31/12 2018</u>
<u>Note</u>			
	AKTIVER		
	Anlægsaktiver		
5	Materielle anlægsaktiver	336.524	368.286
5	Elektroniske vandmålere	<u>172.112</u>	<u>215.139</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>508.636</u>	<u>583.425</u>
	Omsætningsaktiver		
	Tilgodehavende moms	0	37.954
7	Indestående pengeinstitutter	3.152.699	2.965.167
	Periodisering	-17.621	66.196
	Tilgodehavende forbrugsafregninger	-4.319	3.058
	Aktie	<u>7.800</u>	<u>8.050</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>3.138.559</u>	<u>3.080.425</u>
	AKTIVER I ALT	<u>3.647.195</u>	<u>3.663.850</u>
	PASSIVER		
8	OVERDÆKNING	<u>3.345.774</u>	<u>3.472.437</u>
	GÆLD		
	Kortfristet gæld		
	Skyldig moms	4.005	0
	Skyldig vandafgift	246.767	175.755
	Skyldige omkostninger	<u>50.649</u>	<u>15.658</u>
	KORTFRISTET GÆLD I ALT	<u>301.421</u>	<u>191.413</u>
	Langfristet gæld		
	Langfristet gæld	<u>0</u>	<u>0</u>
	GÆLD I ALT	<u>301.421</u>	<u>191.413</u>
	PASSIVER I ALT	<u>3.647.195</u>	<u>3.663.850</u>

10 Pant og sikkerhedsstillelse

	Noter	2019	2018
1 Forbrugsindtægter			
Faste afgifter		257.926	256.554
Vandforbrug		<u>287.328</u>	<u>347.262</u>
.....		<u>545.254</u>	<u>603.816</u>
Øvrige indtægter			
Gebyr forbruger		2.700	1.050
Regulering tidligere år		0	-16.837
Tilslutningsbidrag		10.000	5.000
Tab debitorer		<u>-3.002</u>	<u>0</u>
.....		<u>9.698</u>	<u>-10.787</u>
Nettoomsætning i alt		<u>554.952</u>	<u>593.029</u>
2 Produktionsomkostninger			
Service vandværket		62.968	62.238
Vedligeholdelse vandværket og tekniske installationer		6.633	1.397
Elektricitet		28.056	39.456
Vandanalyser		15.629	20.467
Afledningsbidrag / ejd. skatter		15.005	14.648
Forsikringer		6.863	6.125
Mindre nyanskaffelser		<u>0</u>	<u>0</u>
.....		<u>135.154</u>	<u>144.331</u>
3 Distributionsomkostninger			
Vedligeholdelse ledninger		125.496	26.737
Kortlægning ledninger		32.400	24.650
Målerudskiftning		114.343	0
Software / abonnement målere		<u>5.395</u>	<u>17.448</u>
.....		<u>277.634</u>	<u>68.835</u>
4 Administrationsomkostninger			
Honorar bestyrelse		119.500	115.000
Tryksager, porto og kontorhold		8.431	3.861
Revisor 2017		0	16.763
Software & abonnement		22.682	25.400
Kontingent		9.476	8.875
Generalforsamling og møder		3.184	2.241
Annoncer & hjemmeside		2.500	0
Revisor		14.000	13.500
Opmærksomheder m.m.		8.826	5.123
Tlf., internet og IT		5.567	5.535
Kurser		0	0
Nets		11.461	9.601
Mindre nyanskaffelser		<u>0</u>	<u>6.449</u>
.....		<u>205.627</u>	<u>212.348</u>

Noter

			<u>Afskrivning</u>
5 Materielle anlægsaktiver			
Anskaffelsessum	952.860		
Tilgang	<u>0</u>		
Anskaffelsessum i alt	952.860		
Afskrivning tidligere år	584.574		
Årets afskrivning	<u>31.762</u>	616.336	31.762
Bogført værdi 31/12 2019	<u>336.524</u>		
Elektroniske målere			
Anskaffelsessum primo	258.166		
Tilgang i året	<u>0</u>		
.....	258.166		
Afskrivning tidligere år	43.027		
Årets afskrivning	<u>43.027</u>	86.054	43.027
Bogført værdi 31/12 2019	<u>172.112</u>		
Afskrivning i alt			<u>74.789</u>
		<u>2019</u>	<u>2018</u>
6 Renter			
Indtægter pengeinstitutter og udbytte	875		3.134
Kursregulering aktier	<u>-250</u>		<u>-50</u>
.....	<u>625</u>		<u>3.084</u>
7 Indestående i pengeinstitutter			
Fynske Bank, grundkonto	640.926		453.852
Fynske Bank, opsparingskonto	1.064.794		1.064.036
Nordea	716.828		717.128
Danske Andelskasser	<u>730.151</u>		<u>730.151</u>
.....	<u>3.152.699</u>		<u>2.965.167</u>

Noter

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
8 Overdækning		
Overført resultat 1. januar 2019	<u>2.272.437</u>	<u>2.165.793</u>
Årets overdækning / underdækning jf. resultatdisponering	<u>-126.663</u>	<u>106.644</u>
Hensættelse primo	1.200.000	1.200.000
Årets hensættelse	<u>0</u>	<u>0</u>
Hensættelse ultimo	<u>1.200.000</u>	<u>1.200.000</u>
Samlet overdækning	<u>3.345.774</u>	<u>3.472.437</u>
 9 Egen andel statsafgift vand		
Udpumpet mængde i året	52.774	60.941
Solgt mængde	<u>48.004</u>	<u>56.591</u>
*Spild	<u>4.770</u>	<u>4.350</u>
 Spild i %	<u>9,04</u>	<u>7,13</u>
Egen andel (over 10 %)	<u>0</u>	<u>0</u>
 10 Pant og sikkerhedsstillelse,		
Ingen		