

Oksbøl Sogns Vandforsyning A.m.b.a.

Mikkelshave 5
6430 Nordborg

CVR-nr. 43 32 06 53

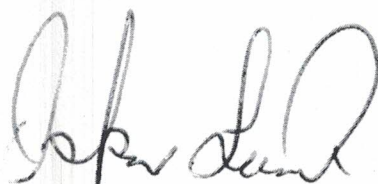
ÅRSRAPPORT 2019

Bestyrelse

Peter Petersen, formand
Jimmy Simonsen, næstformand
Jeppe Knudsen, Sekretær
Erik Krogh Sørensen, medlem
Michael Hansen, medlem

Godkendt på vandværkets generalforsamling, den 29 / 06 - 2020

Dirigent:



Bestyrelsespåtegning

Bestyrelsen har aflagt årsrapport for Oksbøl Sogns Vandforsyning A.m.b.a.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven, vejledning fra Danske Vandværker 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.

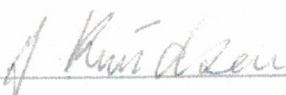
Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Oksbøl, den 06.03.2020

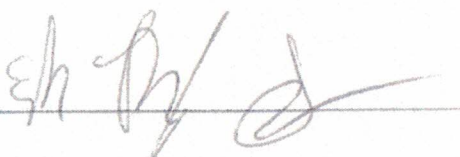
Bestyrelsen:



Peter Petersen, formand


Jimmy Simonsen, næstformand

Jeppe Knudsen, Sekretær



Erik Krogh Sørensen, medlem



Michael Hansen, medlem

Folkevalgte revisorers påtegning

Som folkevalgte revisorer for Oksbøl Sogns Vandforsyning A.m.b.a., har vi revideret årsregnskabet for 01. jan. til 31 dec. 2019. Revisionen er udført i overensstemmelse med almindelig anerkendte revisionsprincipper.

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Sønderborg, d. 18/2 - 2020



Oskar Lund

Folkevalgt revisor



Erik Otten

Folkevalgt Revisor

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Andelsselskabet Oksbøl Sogns Vandforsyning A.m.b.a. 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 uændret i forhold til tidligere år.

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. Vandværket er underlagt det generelle "hvile i sig selv"-princip, hvorfor der årligt opgøres en over- eller underdækning. Denne beregnes som årets (øvrige) 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 indvinning af vand, herunder også personaleomkostninger 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 regskabsposter af sekundær karakter i forhold til vandværkets primære aktivitet, herunder eksempelvis udleje af jord eller antenneplads.

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:

Vandmålere	8 år
Bygning	25 år
Inventar og installationer	20 år
Ledningsnet	22 år

Tilgodehavender

Tilgodehavender værdiansættes til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af tab. Posten indeholder også tilgodehavender vedrørende leveret vand, der endnu ikke er faktureret til forbrugerne.

Underdækning

Underdækning er et udtryk for, at vandværket har haft mindre indtægter end krævet i forhold til "hvile i sig selv"-princippet. Posten reguleres hvert år med årets over- eller underdækning (se også afsnittet "nettoomsætning").

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter under aktiver omfatter afholdte udgifter, der vedrører efterfølgende regnskabsår.

Egenkapital / 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").

Resultatopgørelse for 2019

		Realiseret 2019	Realiseret 2018
	Note	kr.	t.kr.
Nettoomsætning	1	575.308	565
Driftsomkostninger	2	<u>-266.749</u>	<u>-258</u>
		<u>308.560</u>	<u>307</u>
Bruttoresultat		308.559	307
Distributionsomkostninger	3	-156.015	-148
Administrationsomkostninger	4	<u>-140.607</u>	<u>-142</u>
Resultat af primær drift		12.000	17
Resultat før finansielle poster			
Finansielle indtægter		0	0
Finansielle omkostninger		<u>-12.000</u>	<u>- 17</u>
Årets resultat		<u>0</u>	<u>0</u>
Resultatdisponering:			
Overført resultat		<u>0</u>	0

Balance pr. 31. december 2019

	Note	2019 kr.
<u>Aktiver</u>		
Grunde og bygninger		1.993.634
Ledningsnet		1.934.315
Driftsmidler-pumper-filtre mm.		1.407.585
Vandmålere		97.134
Grund		<u>134.665</u>
Materielle anlægsaktiver i alt	8	5.567.333
 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	9	22.764
Periodeafgrænsningsposter	10	<u>17.765</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>40.529</u>
 Aktiver i alt		<u>5.607.862</u>

	Note	kr.
<u>Passiver</u>		
Overført resultat		<u>0</u>
Egenkapital i alt		0
 Overdækning	13	4.918.046
 Overdækning / egenkapital ialt		<u>4.918.046</u>
 Kassekredit Sydbank		533.609
Leverandører af varer og tjenesteydelser m.v.		<u>156.206</u>
Kortfristede gældsforpligtelser	14	689.815
 Passiver i alt		<u>5.607.862</u>

Noter

2019

Note 1. Nettoomsætning

	<u>kr</u>
Fast afgift	281.755
Kubikmeterafgift	419.696
Salg gebyrer og målerdata	41.453
Overskud til overdækning	<u>-167.595</u>
	<u>575.309</u>

Note 2. Driftsomkostninger

Vedligeholdelse, bygninger og udenomsareal	5.333
Vedligeholdelse, installationer og inventar	32.724
Vedligeholdelse, boringer	0
El	13.437
Løn driftspersonale	20.723
Vandanalyser	21.833
Forsikringer	4.725
Afskrivninger, bygninger	95.032
Afskrivninger, Driftsmidler og pumper mm	<u>72.942</u>
	<u>266.749</u>

Note 3. Distributionsomkostninger

Vedligeholdelse, ledningsnet og vandmålere	24.529
EL	13.437
Løn driftspersonale	20.723
Afskrivning, Målere	24.284
Afskrivning, ledningsnet	<u>73.042</u>
	<u>156.015</u>

Note 4. Administrationsomkostninger

Kontorartikler, telefon og edb	8.273
Rambøll og Kamstrup service/hotline	22.814
Porto og NETS gebyrer	11.189
Regnskab/bogføring	52.231
Forsikringer	1.619
Annoncer og reklame	5.862
Kontingenter, faglitteratur og licenser	6.631
Kørselsgodtgørelse	3.933
Generalforsamling og Åbent Hus	7.134
Øvrige Personale og bestyrelsesudgifter	14.412
Tab på debitorer	5.785
Gaver	<u>723</u>
	<u>140.607</u>

Note 7. Finansielle omkostninger

Bank renter	4.700
Bank gebyrer	<u>7.238</u>

Note 8. Materielle anlægsaktiver

Faste Anlæg/ Bygning	
Bygning , anskaf.primo	2.375.813
Bygning, afskrivning primo	-287.147
Bygning årets afskrivninger	<u>-95.032</u>
	1.993.634
Ledningsnet	
Ledningsnet anskaf.primo	1.606.920
Ledningsnet årets tilgang	615.564
Ledningsnet afskrivning primo	-215.128
Ledningsnet årets afskrivninger	<u>-73.042</u>
Ledningsnet i alt	1.934.315
Driftsmidler, Inventar & Pumper	
Driftsmidler, anskaffelse primo	1.458.831
Driftsmidler, årets tilgang	237.126
Driftsmidler, afskrivning primo	- 215.431
Driftsmidler, årets afskrivninger	<u>-72.942</u>
Driftsmidler, inventar &Pumper i alt	1.407.585
Vandmåler	
Vandmåler, anskaffelse primo	194.269
Vandmåler, årets tilgang	0
Vandmåler, afskrivning primo	-72.852
Vandmåler, årets afskrivninger	<u>-24.284</u>
Vandmåler i alt	97.134
Grund	
Grund, anskaffelse primo	<u>134.665</u>
Grund i alt	134.665
Anlægsaktiver i alt	5.567.333

Note 9. Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser

Tilgodehavender fra forbrugere	<u>22.765</u>
	22.765

Note 10. Andre tilgodehavender

Forudbetalte poster	<u>17.765</u>
Andre tilgodehavender	17.765

	kr.
<u>Note 12.</u> Egenkapital	
	0
Årets resultat	
Egenkapital 31. december	<u>0</u>
<u>Note 13.</u> Overdækning / egenkapital	
Overdækning pr. 1. januar	4.750.451
Årets overdækning, jf. note 1	<u>167.595</u>
Overdækning / egenkapital pr. 31. december	<u>4.918.046</u>
<u>Note 14.</u> Kortfristede gældsforpligtelser	
Kassekredit	<u>533.609</u>
	<u>533.609</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	
Kreditører	31.913
Vandafgift af ledningsført vand	231.212
Vandsamarbejde	-2.071
Moms og afgifter	-111.103
A-skat+ AM bidrag	<u>6.256</u>
	156.207
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>689.816</u>