

Mosebølle Vandværk A.m.b.A.

**Årsrapport
1/4 2011 - 31/3 2012**



Indholdsfortegnelse

	Side
Selskabsoplysninger	2
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring	3
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse 1/4 2011 - 31/3 2012	5
Balance pr. 31/3 2012	6
Specifikationer og noter til regnskab	7

Selskabsoplysninger

Bestyrelse

Kurt Solbjerg-Nielsen, Rylevej 16, 4640 Faxe, formand
Morten Christensen, Egemosevej 6, 4640 Faxe, kasserer
Svend Wedege, Vinhaven 9, 2500 Valby, sekretær
Jan Schneider, Berners Vænge 20, 1. tv., 2650 Hvidovre, næstformand
Hugo Christensen, Korskildevej 7, 4733 Tappernøje

Suppleant

Frank Høj Jensen, Sommerlystvej 9, 4640 Faxe

Revision

Revisionskontoret i Faxe, registrerede revisorer FSR
Granvej 2, 4640 Faxe

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapporten 2011/2012 for Mosebølle Vandværk A.m.b.A.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Mosebølle, den 21. april 2012

Kurt Solbjerg-Nielsen

Jan Schneider

Morten Christensen

Svend Wedege

Hugo Christensen

Den uafhængige revisors erklæring

Til andelshaverne i Mosebølle Vandværk A.m.b.A.

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Mosebølle Vandværk A.m.b.A for regnskabsåret 1. april 2011 - 31. marts 2012, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisorsansvar og den udførte revision

Vort ansvar er at udrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vor revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, at årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisions-handlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, og om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige, samt en vurdering af den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vor opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. marts 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. april 2011 - 31. marts 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Faxe, den 21. april 2012

Revisionskontoret i Faxe

Poul Johansson
Registreret revisor FSR

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med god regnskabsskik, herunder er anvendt driftsøkonomiske principper.

Materielle anlægsaktiver

Anlæg er optaget til anskaffelsesværdi med fradrag af foretagne afskrivninger.

Afskrivning er foretaget over 25 år.

Forbedringer af anlægget, som forøger værkets kapacitet aktiveres og afskrives.

Tilpasninger af anlægget til miljø- og lovgivningskrav udgiftsføres, når de afholdes.

Tilgodehavender

Vandopkrævninger, indbetalt før afslutning af årsregnskabet, er optaget som tilgodehavender. Øvrige restancer er ikke medtaget som aktiver eller indtægter

Ikke-medtagne restancer på vandopkrævninger kr. 7.088 excl. moms mod kr. 8.920 sidste år.

Regnskabsresultater

Vi har i år haft store udgifter til ændringer i vandværket på grund af for højt fluoridindhold, herunder ændret styring af pumpe-frekvensen og hævnning af pumperør i 1 boring. Investeringerne for at sikre det tilladte fluorid-niveau forventes at fortsætte i det kommende år.

	<u>11/12</u>	<u>10/11</u>	<u>09/10</u>	<u>08/09</u>	<u>07/08</u>
Resultatopgørelse					
Opkrævet for vandleverance hos forbrugerne excl. moms	183.730	185.190	191.040	174.542	179.760
Grøn vandafgift til staten	-32.945	-35.480	-38.155	-34.895	-33.340
Vedligeholdelse af anlæg	-88.620	-97.919	-50.747	-27.866	-124.288
Andre driftsomkostninger	-45.433	-28.011	-30.533	-48.206	-38.641
Administrationsomkostninger	-40.433	-35.801	-36.770	-38.855	-25.133
Afskrivninger	-5.234	-5.234	-5.234	-5.234	-5.234
Finansiering	8.356	7.531	13.626	16.211	12.431
Nettoresultat	-20.579	-9.724	43.227	35.697	-34.445
Balance					
Anlæg	57.569	62.803	68.037	73.271	78.505
Omsætningsaktiver	501.680	523.102	546.597	491.844	446.242
Gæld	-32.169	-38.230	-57.235	-50.943	-46.272
Egenkapital	527.080	547.675	557.399	514.172	478.475

Resultatopgørelse 1/4 2011 - 31/3 2012

<u>Note</u>	<u>2011/2012</u>	<u>2010/2011</u>	
Indtægter			
	Opkrævet for vandleverance hos forbrugerne excl. moms	172.450	175.290
	Indbetalt restancer fra sidste år	11.280	9.900
	Tilslutningsafgift	0	0
	Indtægter brutto	183.730	185.190
	- Grøn vandafgift til staten	-32.945	-35.480
	Indtægter netto	150.785	149.710
Udgifter			
1	Driftsomkostninger	134.053	125.930
2	Administrationsomkostninger	40.449	35.801
	Udgifter i alt	174.502	161.731
	Resultat før afskrivninger	-23.717	-12.021
3	Afskrivninger på anlæg	5.234	5.234
	Resultat før finansielle poster	-28.951	-17.255
Finansiering			
4	Finansieringsindtægter	8.356	7.531
	Finansieringsudgifter	0	0
	Finansiering netto	8.356	7.531
	Årets resultat	-20.595	-9.724

Balance pr. 31/3 2012

<u>Note</u>	<u>2012</u>	<u>2011</u>	
Aktiver			
Anlægsaktiver			
5	Anlæg	57.569	62.803
	Anlægsaktiver i alt	57.569	62.803
Omsætningsaktiver			
	Tilgodehavende vandopkrævninger	10.713	12.787
	Andre tilgodehavender	0	0
	Tilgodehavender i alt	10.713	12.787
6	Likvide beholdninger	490.967	510.315
	Omsætningsaktiver i alt	501.680	523.102
	Aktiver i alt	559.249	585.905
Passiver			
Egenkapital			
7	Andelskapital	477.080	477.080
	Overført resultat	70.595	80.319
	Årets resultat	-20.595	-9.724
	Resultat i alt	50.000	70.595
	Egenkapital i alt	527.080	547.675
Gæld			
8	Merværdiafgift	20.062	28.407
	Grøn vandafgift	0	2.615
	Skyldige omkostninger	12.107	7.208
	Gæld i alt	32.169	38.230
	Passiver i alt	559.249	585.905

Noter

<u>Note</u>	<u>2011/2012</u>	<u>2010/2011</u>
1 Driftsomkostninger		
Elforbrug	29.972	24.470
- refunderet energifgift	-12.096	-9.598
Vedligeholdelse	76.345	32.331
Boringer, frekvensstyring, incakasse	12.275	65.588
Vandanalyser	17.086	2.840
Grundvandsgebyr	5.670	5.580
Forsikringer	4.801	4.719
Driftsomkostninger	134.053	125.930
2 Administrationsomkostninger		
Gaver og blomster	300	0
Kontorartikler og småinventar	6.193	8.619
Bankgebyrer og opkrævn.omkostninger	2.287	2.187
Godtgørelser	19.953	12.712
Mødeudgifter	5.365	6.099
Porto	936	899
Revisionshonorar	2.750	2.710
Kontingenter	2.665	2.575
Konsulentassistance	0	0
Administrationsomkostninger	40.449	35.801
3 Afskrivninger		
Anlæg, 4% af kr. 130.845 (13. år)	5.234	5.234
Afskrivninger	5.234	5.234
4 Finansieringsindtægter		
Renter pengeinstitutter	5.906	5.831
Renter debitorer	2.450	1.700
Finansieringsindtægter	8.356	7.531

Noter

Note	2011/2012	2010/2011				
5 Anlæg						
Anskaffelsessum primo	553.940	553.940				
Årets tilgang	0	0				
Afskrivninger primo	-491.137	-485.903				
Årets afskrivninger	-5.234	-5.234				
Anlæg	57.569	62.803				
6 Likvide beholdninger						
Bankkonto	200.024	225.277				
Aftalekonto	290.943	285.038				
Likvide beholdninger	490.967	510.315				
7 Andelskapital						
Andelskapital	378.380	378.380				
Etableringsydelse	98.700	98.700				
Andelskapital	477.080	477.080				
8 Merværdiafgift						
Skyldig moms primo	28.407	30.164				
Årets moms jfr. note 9	-5.888	-622				
Betalt moms	-2.457	-1.134				
Afrunding		-1				
Merværdiafgift	20.062	28.407				
9 Merværdiafgift						
	1/1-31/3	1/4-30/6	Momsang. 30/6 '11	Momsang. 31/12 '11	1/1-31/3 2012	1/4 2011 - 31/3 2012
Salgsmoms	42.922	2.821	45.743	0	42.212	45.033
Købsmoms	9.590	8.606	18.196	13.276	16.943	38.825
El-afgift	4.925	587	5.512	6.302	5.207	12.096
	28.407	-6.372	22.035	-19.578	20.062	-5.888