

Mosebølle Vandværk A.m.b.A.

Årsrapport

1/4 2020 - 31/3 2021



Indholdsfortegnelse

	Side
Selskabsoplysninger	2
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring	3
Beretning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1/4 2020 - 31/3 2021	7
Balance pr. 31/3 2021	8
Specifikationer og noter til regnskab	9

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, Claus Petersens Allé 39, 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, CVR-nr. 16609331

Hjemmeside

www.msbvand.dk
vand@msbvand.dk

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapporten 2020/2021 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 6. maj 2021

Kurt Solbjerg-Nielsen

Jan Schneider

Morten Christensen

Svend Wedege

Hugo Christensen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Regnskabet er ikke revideret

U d k a s t

U d k a s t

Beretning 2020/21

Vandværkets regnskab er opstillet med udgangspunkt i Erhvervsstyrelsens vejledning i opstilling af regnskaber for vandværket. Ud fra vejledningen vises årets resultat som en over- eller underdækning under årets indtægter.

Egenkapitalen er opdelt i den indbetalte andelskapital ved indtræden i vandværket og den løbende forskel på vandværkets udgifter og opkrævninger, der vises som en akkumuleret overdækning.

Mosebølle Vandværk leverer vand til sit forsyningsområde i Mosebølle og Lindersvold.

Vandforbruget er siden 2012 leveret fra NK Vand.

I 2014 er alle vandmålere udskiftet til fjernaflæste målere.

I 2017 er ledningskortene digitaliseret.

I regnskabsåret har vi repareret 2 ledningsbrud. Årets vedligeholdelsesudgifter på 21 t.kr. er lidt under vores normalniveau.

En lækage igennem vintermånederne 2020 blev repareret 2/4 2020. Reparationsudgiften indgår i dette regnskab.

Regnskabsårets vandspild i ledningsnettet er under 5 %.

Regnskabsresultater:

	<u>20/21</u>	<u>19/20</u>	<u>18/19</u>	<u>17/18</u>	<u>16/17</u>
Resultatopgørelse					
Opkrævet for vandleverance hos forbrugerne excl. moms	235.662	220.594	225.580	218.786	209.222
Andre indtægter	600	0	500	1.960	3.520
Grøn vandafgift til staten	-47.453	-42.416	-43.692	-39.944	-39.556
Køb af vand	-60.007	-57.932	-58.620	-55.648	-52.496
Vedligeholdelse af anlæg	-21.486	-43.126	-18.063	-29.175	-16.801
Andre driftsomkostninger	-1.495	-1.305	0	-810	0
Administrationsomkostninger	-48.254	-48.519	-50.940	-49.070	-49.267
Afskrivninger	-9.659	-43.938	-43.938	-37.909	-29.212
Finansiering	525	892	1.086	1.432	1.555
Nettoresultat/overdækning	48.433	-15.750	11.913	9.622	26.965
Balance					
Anlæg	39.866	49.525	93.463	101.228	128.531
Omsætningsaktiver	777.644	718.378	688.301	667.471	626.071
Gæld	-74.872	-73.698	-71.809	-70.657	-66.182
Balance netto	742.638	694.205	709.955	698.042	688.420
heraf andelskapital	519.780	519.780	519.780	519.780	519.780
heraf overdækning	222.858	174.425	190.175	178.262	168.640

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens regnskabsklasse A, selskabets vedtægter og tilpasset andelsselskabets forhold.

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").

Materielle anlægsaktiver

Foretagne investeringer er optaget til anskaffelsesværdi med fradrag af foretagne afskrivninger.

Vandmålere afskrives over 6 år.

Forbindelsesledning til NK Vand afskrives over 15 år.

Digitalisering af vandværkets ledningskort afskrives over 3 år.

Ny stophane Præstøvej afskrives over 6 år.

Tilgodehavender

Alle årets vandopkrævninger er indbetalt før afslutning af årsregnskabet eller optaget som tilgodehavender.

Egenkapital

Andelskapital omfatter indbetalinger fra andelshaverne ved tilslutning til vandværket.

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.

Resultatopgørelse 1/4 2020 - 31/3 2021

<u>Note</u>	<u>2020/2021</u>	<u>2019/2020</u>
Indtægter		
Opkrævet for vandleverance hos forbrugerne excl. moms	235.662	220.594
Indbetalt restancer fra sidste år	0	0
Åningsgebyr, mæglergebyrer	600	0
- Grøn vandafgift til staten	-47.453	-42.416
Indtægter brutto	188.809	178.178
Årets overdækning (nettoresultat)	-48.433	15.750
Indtægter netto	140.376	193.928
Udgifter		
1 Køb af vand	60.007	57.932
2 Distributionsomkostninger	22.981	44.431
3 Administrationsomkostninger	48.254	48.519
Udgifter i alt	131.242	150.882
Resultat før afskrivninger	9.134	43.046
4 Afskrivninger på anlæg	9.659	43.938
Resultat før finansielle poster	-525	-892
Finansiering		
5 Finansieringsindtægter	1.200	897
5 Finansieringsudgifter	-675	-5
Finansiering netto	525	892
Afstemning	0	0

Balance pr. 31/3 2021

<u>Note</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>	
Aktiver			
Anlægsaktiver			
6	Anlæg	39.866	49.525
	Igangv. investering	0	0
	Anlægsaktiver i alt	39.866	49.525
Omsætningsaktiver			
	Tilgodehavende vandopkrævninger	0	9.593
	Forudbetalt køb af vand	7.346	4.540
	Tilgodehavender i alt	7.346	14.133
7	Likvide beholdninger	770.298	704.245
	Omsætningsaktiver i alt	777.644	718.378
	Aktiver i alt	817.510	767.903
Passiver			
Egenkapital			
8	Andelskapital	519.780	519.780
Gæld			
9	Overdækning	222.858	174.425
Kortfristet gæld			
10	Merværdiafgift	52.363	48.657
	Grøn vandafgift	3.485	2.049
	Skyldigt køb af vand	0	0
	Skyldige omkostninger	19.024	22.992
	Kortfristet gæld i alt	74.872	73.698
	Gæld i alt	297.730	248.123
	Passiver i alt	817.510	767.903

Noter

<u>Note</u>	<u>2020/2021</u>	<u>2019/2020</u>
1 Køb af vand		
7.388 m3 1/4 2020 - 31/3 2021	56.988	7.342 m3 54.875
Målerafgift 12 mdr.	3.019	3.057
Køb af vand	60.007	57.932
2 Distributionsomkostninger		
Vedligeholdelse	21.486	43.126
Vandanalyser	1.495	1.305
Driftsomkostninger	22.981	44.431
3 Administrationsomkostninger		
Gaver og blomster	0	365
Kontorartikler, småinventar, it	4.710	4.299
Digitale ledningskort	1.502	1.466
Bankgebyrer og opkrævn.omkostninger	3.024	3.045
Godtgørelser	21.650	22.808
Mødeudgifter	3.767	4.243
Porto	535	90
Revisionshonorar	3.500	3.200
Kontingenter	3.633	3.424
Forsikringer	5.934	5.579
Administrationsomkostninger	48.254	48.519
4 Afskrivninger og nedskrivninger		
Forbindelsesledning, 6,7% af kr. 54.453 (9. år af 15 år)	3.630	3.630
Vandmålere kr. 153.494 (6 år)	0	25.582
Ledningskort kr. 26.091 (3 år)	0	8.697
Stophane Præstøvej 16,7% af kr. 36.173 (3. år af 6 år)	6.029	6.029
Afskrivninger og nedskrivninger	9.659	43.938
5 Finansieringsindtægter og -udgifter		
Renteindtægter pengeinstitutter	0	397
Renter debitorer	1.200	500
Finansieringsindtægter	1.200	897
Renteudgifter pengeinstitutter	675	5
Finansieringsudgifter	675	5

Noter

<u>Note</u>	<u>2020/2021</u>	<u>2019/2020</u>
6 Anlæg		
Anskaffelsessum primo	270.211	270.211
Afskrivninger primo	-220.686	-176.748
Årets afskrivninger	-9.659	-43.938
Anlæg	39.866	49.525
7 Likvide beholdninger		
Bankkonto	13.778	27.134
Aftalekonto	756.520	677.111
Likvide beholdninger	770.298	704.245
8 Andelskapital		
Andelskapital	378.380	378.380
Etableringsydelse	98.700	98.700
Tilslutningsafgift 1998/2003	42.700	42.700
Andelskapital	519.780	519.780
9 Overdækning		
Overdækning primo	174.425	190.175
Årets overdækning (nettoresultat)	48.433	-15.750
Overdækning ultimo	222.858	174.425
10 Merværdiafgift		
Skyldig moms primo	48.657	50.680
Årets moms	33.162	23.275
Betalt moms	-29.456	-25.297
Afrunding	0	-1
Merværdiafgift	52.363	48.657