



Mosebølle Vandværk A.m.b.A.

Årsrapport

1/4 2022 - 31/3 2023



Indholdsfortegnelse

	Side
Selskabsoplysninger	2
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring	3
Beretning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1/4 2022 - 31/3 2023	7
Balance pr. 31/3 2023	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
Kaspar Sandholt, Lucernevej 54, 2610 Rødovre, næstformand
Hugo Christensen, Korskildevej 7, 4733 Tappernøje

Suppleant

Jan Schneider, Claus Petersens Allé 39, 1.tv 2650 Hvidovre

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 2022/2023 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 29. april 2023

Kurt Solbjerg-Nielsen

Kaspar Sandholt

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 2022/23

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 kun repareret 1 ledningsbrud. Vedligeholdelsen omfatter også udskiftning af ventiler i 12 målerbrønde.

Årets vedligeholdelsesudgifter på 35 t.kr. er lidt over vores normalniveau.

Administrationsudgifterne fortsætter med at stige. I år med større forsikringspræmie og et fast månedsgebyr til Betalingservice.

Forbrugerne har i regnskabsåret aftaget 6.740 m³ vand mod 7.284 m³ sidste år.

Regnskabsårets vandspild i ledningsnettet er 3-4 %.

Regnskabsresultater:

	<u>22/23</u>	<u>21/22</u>	<u>20/21</u>	<u>19/20</u>	<u>18/19</u>
Resultatopgørelse					
Opkrævet for vandleverance hos forbrugerne excl. moms	226.576	231.368	235.662	220.594	225.580
Andre indtægter	0	0	600	0	500
Grøn vandafgift til staten	-44.252	-46.302	-47.453	-42.416	-43.692
Køb af vand	-52.266	-58.611	-60.007	-57.932	-58.620
Vedligeholdelse af anlæg	-30.501	-13.392	-21.486	-43.126	-18.063
Andre driftsomkostninger	-4.381	-4.379	-1.495	-1.305	0
Administrationsomkostninger	-59.825	-55.006	-48.254	-48.519	-50.940
Afskrivninger	-9.659	-9.659	-9.659	-43.938	-43.938
Finansiering	-1.086	-351	525	892	1.086
Nettoresultat/overdækning	24.606	43.668	48.433	-15.750	11.913
Balance					
Anlæg	20.548	30.207	39.866	49.525	93.463
Omsætningsaktiver	857.642	825.340	777.644	718.378	688.301
Gæld	-67.278	-69.241	-74.872	-73.698	-71.809
Balance netto	810.912	786.306	742.638	694.205	709.955
heraf andelskapital	519.780	519.780	519.780	519.780	519.780
heraf overdækning	291.132	266.526	222.858	174.425	190.175

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.

Forbindelsesledning til NK Vand afskrives over 15 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 2022 - 31/3 2023

<u>Note</u>	<u>2022/2023</u>	<u>2021/2022</u>
Indtægter		
Opkrævet for vandleverance hos forbrugerne excl. moms	226.576	231.368
- Grøn vandafgift til staten	-44.252	-46.302
Indtægter brutto	182.324	185.066
Årets overdækning (nettoresultat)	-24.606	-43.668
Indtægter netto	157.718	141.398
Udgifter		
1 Køb af vand	52.266	58.611
2 Distributionsomkostninger	34.882	17.771
3 Administrationsomkostninger	59.825	55.006
Udgifter i alt	146.973	131.388
Resultat før afskrivninger	10.745	10.010
4 Afskrivninger på anlæg	9.659	9.659
Resultat før finansielle poster	1.086	351
Finansiering		
5 Finansieringsindtægter	400	0
5 Finansieringsudgifter	-1.486	-351
Finansiering netto	-1.086	-351
Afstemning	0	0

Balance pr. 31/3 2023

<u>Note</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>	
Aktiver			
Anlægsaktiver			
6	Anlæg	20.548	30.207
	Anlægsaktiver i alt	20.548	30.207
Omsætningsaktiver			
	Tilgodehavende vandopkrævninger	1.135	1.898
	Forudbetalt køb af vand	2.573	3.159
	Tilgodehavender i alt	3.708	5.057
7	Likvide beholdninger	853.934	820.283
	Omsætningsaktiver i alt	857.642	825.340
	Aktiver i alt	878.190	855.547
Passiver			
Egenkapital			
8	Andelskapital	519.780	519.780
Gæld			
9	Overdækning	291.132	266.526
Kortfristet gæld			
10	Merværdiafgift	49.295	51.145
	Grøn vandafgift	0	0
	Skyldige omkostninger	17.983	18.096
	Kortfristet gæld i alt	67.278	69.241
	Gæld i alt	358.410	335.767
	Passiver i alt	878.190	855.547

Noter

<u>Note</u>	<u>2022/2023</u>	<u>2021/2022</u>
1 Køb af vand		
6.939 m3 1/4 2022 - 31/3 2023	49.274	7.699 m3 55.589
Målerafgift 12 mdr.	2.992	3.022
Køb af vand	52.266	58.611
2 Distributionsomkostninger		
Vedligeholdelse	30.501	13.392
Vandanalyser	4.381	4.379
Driftsomkostninger	34.882	17.771
3 Administrationsomkostninger		
Gaver og blomster	1.241	568
Kontorartikler, småinventar, it	4.758	5.396
Digitale ledningskort	1.655	4.360
Bankgebyrer og opkrævn.omkostninger	4.824	3.325
Godtgørelser	25.571	22.764
Mødeudgifter	4.713	3.975
Porto	60	36
Revisionshonorar	3.500	3.500
Kontingenter	4.166	4.829
Forsikringer	9.338	6.254
Administrationsomkostninger	59.825	55.006
4 Afskrivninger og nedskrivninger		
Forbindelsesledning, 6,7% af kr. 54.453 (11. år af 15 år)	3.630	3.630
Stophane Præstøvej 16,7% af kr. 36.173 (5. år af 6 år)	6.029	6.029
Afskrivninger og nedskrivninger	9.659	9.659
5 Finansieringsindtægter og -udgifter		
Renteindtægter pengeinstitutter	0	0
Renter debitorer	400	0
Finansieringsindtægter	400	0
Renteudgifter pengeinstitutter	1.486	351
Finansieringsudgifter	1.486	351

Noter

<u>Note</u>	<u>2022/2023</u>	<u>2021/2022</u>
6 Anlæg		
Anskaffelsessum primo	270.211	270.211
Afskrivninger primo	-240.004	-230.345
Årets afskrivninger	-9.659	-9.659
Anlæg	20.548	30.207
7 Likvide beholdninger		
Bankkonto	33.934	34.932
Aftalekonto	770.000	0
Skattekonto	50.000	785.351
Likvide beholdninger	853.934	820.283
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	266.526	222.858
Årets overdækning (nettoresultat)	24.606	43.668
Overdækning ultimo	291.132	266.526
10 Merværdiafgift		
Skyldig moms primo	51.145	52.363
Årets moms	30.318	34.161
Betalt moms	-32.168	-35.379
Afrunding	0	0
Merværdiafgift	49.295	51.145