

Mosebølle Vandværk A.m.b.A.

Årsrapport 1/4 2007 - 31/3 2008



Indholdsfortegnelse

	Side
Selskabsoplysninger	2
Indehavererklæring	2
Den uafhængige revisors påtegning	3
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse 1/4 2007 - 31/3 2008	5
Balance pr. 31/3 2008	6
Specifikationer og noter til regnskab	7

Selskabsoplysninger

Bestyrelse

Kurt Solbjerg-Nielsen, Rylevej 16, 4640 Fakse, formand
John Bachmann, Tjørnevænget 7, 4640 Fakse, næstformand
Morten Christensen, Egemosevej 2, 4640 Fakse, kasserer
Svend Wedege, Vinhaven 9, 2500 Valby, sekretær
Poul Fjordvald, Tjørnevænget 14, 4640 Fakse

Suppleant

Finn Rasmussen

Revision

Revisionskontoret i Fakse I/S, registrerede revisorer FRR
Granvej 2, 4640 Fakse

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapporten 2007/2008 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 6/5 2008

Kurt Solbjerg-Nielsen

John Bachmann

Morten Christensen

Svend Wedege

Poul Fjordvald

Revisionspåtegning

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

Vi har revideret årsrapporten for Mosebølle Vandværk A.m.b.A for regnskabsåret 1. april 2007 - 31. marts 2008, omfattende ledelsespåtegning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Ledelsens ansvar for årsrapporten

Selskabets ledelse har ansvaret for udarbejdelsen af årsrapporten og for, at denne giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Dette ansvar omfatter udformning, implementering og opretholdelse af interne kontroller, der er relevante for at udarbejde og præsentere en retvisende årsrapport uden væsentlig fejlinformation, uanset om fejlinformationen skyldes besvigelser eller fejl, samt valg og anvendelse af en hensigtsmæssig regnskabspraksis og udøvelse af regnskabsmæssige skøn, som er rimelige efter omstændighederne

Revisorsansvar og den udførte revision

Vort ansvar er på grundlag af vor revision, at afgive en konklusion om årsrapporten. Vi har udført vor revision i overensstemmelse med danske revisionsstandarder. Disse standarder kræver, at vi overholder etiske krav samt tilrettelægger og udfører revisionen med henblik på at opnå høj grad af sikkerhed for, at årsrapporten ikke indeholder væsentlig fejlinformation.

Revisionen omfatter handlinger for at opnå revisionsbevis for de beløb og oplysninger, der er anført i årsrapporten. De valgte handlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurderingen af risikoen for væsentlig fejlinformation i regnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor interne kontroller, der er relevante for selskabets udarbejdelse og præsentation af en retvisende årsrapport, men ikke med det formål at afgive en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol. Revisionen omfatter endvidere stillingtagen til, om den regnskabspraksis, der er anvendt af ledelsen, er passende, og om rimeligheden af de regnskabsmæssige skøn, der er udøvet af ledelsen, samt en vurdering af den samlede præsentation af årsrapporten. 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 årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 31. marts 2008 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. april 2007 - 31. marts 2008 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Fakse, den 28/4 2008

Revisionskontoret i Fakse I/S

Erik Knudsen
Registreret revisor FRR

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten 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

Regnskabsresultater

Regnskabet er belastet af en stor udgift til udskiftning af vandværkets filtre, reparationer af ledningsnettet og store vandanalyser, mens de tilsvarende udgifter sidste år var usædvanligt små.

Ikke-medtagne restancer på vandopkrævninger kr. 3.260 excl. moms.

	07/08	06/07	05/06	04/05	03/04
Resultatopgørelse					
Opkrævet for vandleverance hos forbrugerne excl. moms	179.760	187.510	181.959	185.080	157.918
Grøn vandafgift til staten	-33.340	-36.045	-35.810	-34.340	-34.730
Vedligeholdelse af anlæg	-124.288	-29.647	-120.456	-10.643	-27.533
Andre driftsomkostninger	-38.641	-28.939	-28.276	-25.783	-35.567
Administrationsomkostninger	-25.133	-29.479	-22.665	-22.402	-18.048
Afskrivninger	-5.234	-5.234	-5.234	-5.234	-5.234
Finansiering	12.431	3.647	2.236	3.229	2.202
Nettoresultat	-34.445	61.813	-28.246	89.907	39.008
Balance					
Anlæg	78.505	83.739	88.973	94.207	99.441
Omsætningsaktiver	446.242	480.282	407.408	431.514	332.235
Gæld	-46.272	-51.101	-45.274	-46.368	-42.230
Egenkapital	478.475	512.920	451.107	479.353	389.446

Resultatopgørelse 1/4 2007 - 31/3 2008

<u>Note</u>		<u>2007/2008</u>	<u>2006/2007</u>
	Indtægter		
	Opkrævet for vandleverance hos forbrugerne excl. moms	176.770	182.930
	Indbetalt restancer fra sidste år	2.990	4.580
	Tilslutningsafgift	0	0
	Indtægter brutto	179.760	187.510
	- Grøn vandafgift til staten	-33.340	-36.045
	Indtægter netto	146.420	151.465
	Udgifter		
1	Driftsomkostninger	162.929	58.586
2	Administrationsomkostninger	25.133	29.479
	Udgifter i alt	188.062	88.065
	Resultat før afskrivninger	-41.642	63.400
3	Afskrivninger på anlæg	5.234	5.234
	Resultat før finansielle poster	-46.876	58.166
	Finansiering		
4	Finansieringsindtægter	12.431	3.647
	Finansieringsudgifter	0	0
	Finansiering netto	12.431	3.647
	Årets resultat	-34.445	61.813

Balance pr. 31/3 2008

<u>Note</u>		<u>2008</u>	<u>2007</u>
	Aktiver		
	Anlægsaktiver		
5	Anlæg	78.505	83.739
	Anlægsaktiver i alt	78.505	83.739
	Omsætningsaktiver		
	Tilgodehavende vandopkrævninger	3.562	0
	Tilgodehavender i alt	3.562	0
6	Likvide beholdninger	442.680	480.282
	Omsætningsaktiver i alt	446.242	480.282
	Aktiver i alt	524.747	564.021
	Passiver		
	Egenkapital		
7	Andelskapital	477.080	477.080
	Overført resultat	35.840	-25.973
	Årets resultat	-34.445	61.813
	Resultat i alt	1.395	35.840
	Egenkapital i alt	478.475	512.920
	Gæld		
8	Merværdiafgift	32.483	35.186
	Grøn vandafgift	6.945	8.980
	Skyldige omkostninger	6.844	6.935
	Gæld i alt	46.272	51.101
	Passiver i alt	524.747	564.021

Noter

Note	2007/2008	2006/2007
1 Driftsomkostninger		
Elforbrug	25.268	28.889
- refunderet energiafgift	-10.046	-11.597
Vedligeholdelse	45.234	29.647
Udskitning filtre	79.054	0
Vandanalyser	13.198	1.088
Grundvandsgebyr	5.580	6.061
Forsikringer	4.641	4.498
Driftsomkostninger	162.929	58.586
2 Administrationsomkostninger		
Gaver og blomster	430	0
Kontorartikler og småinventar	6.226	10.480
Bankgebyrer	768	764
Godtgørelser	7.000	7.600
Mødeudgifter	4.499	3.641
Porto	1.770	1.830
Revisionshonorar	2.570	2.640
Kontingenter	1.870	2.524
Konsulentassistance	0	0
Administrationsomkostninger	25.133	29.479
3 Afskrivninger		
Anlæg, 4% af kr. 130.845 (10. år)	5.234	5.234
Afskrivninger	5.234	5.234
4 Finansieringsindtægter		
Renter pengeinstitutter	9.831	411
Renter debitorer	2.600	3.236
Finansieringsindtægter	12.431	3.647

Noter

Note	2007/2008		2006/2007				
5	Anlæg						
	Anskaffelsessum primo	553.940		553.940			
	Årets tilgang	0		0			
	Afskrivninger primo	-470.201		-464.967			
	Årets afskrivninger	-5.234		-5.234			
	Anlæg	78.505		83.739			
6	Likvide beholdninger						
	Bankkonto	442.680		480.282			
	Likvide beholdninger	442.680		480.282			
7	Andelskapital						
	Andelskapital	378.380		378.380			
	Etableringsydelse	98.700		98.700			
	Andelskapital	477.080		477.080			
8	Merværdiafgift						
	Skyldig moms primo	-35.186		-40.436			
	Årets moms jfr. note 9	10.606		-14.039			
	Betalt moms	-7.904		19.289			
	Afrunding	1		0			
	Merværdiafgift	-32.483		-35.186			
9	Merværdiafgift						
	1/1-31/3 2007	1/4-30/6 2007	Momsang. 30/6 '07	Momsang. 31/12 '07	1/1-31/3 2008	1/4 2007 - 31/3 2008	
	Salgsmoms	44.833	747	45.580	0	43.443	44.190
	Købsmoms	4.973	5.366	10.339	33.062	6.322	44.750
	El-afgift	4.674	359	5.033	5.050	4.637	10.046
		35.186	-4.978	30.208	-38.112	32.484	-10.606