

Mosebølle Vandværk A.m.b.A.

Årsrapport 1/4 2009 - 31/3 2010



Indholdsfortegnelse

	Side
Selskabsoplysninger	2
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors påtegning	3
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse 1/4 2009 - 31/3 2010	5
Balance pr. 31/3 2010	6
Specifikationer og noter til regnskab	7

Selskabsoplysninger

Bestyrelse

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

Suppleant

Ingen

Revision

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

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapporten 2009/2010 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 21/4 2010

Kurt Solbjerg-Nielsen

Jan Schneider

Morten Christensen

Svend Wedege

Hugo Christensen

Revisionspåtegning

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

Vi har revideret årsregnskabet for Mosebølle Vandværk A.m.b.A for regnskabsåret 1. april 2009 - 31. marts 2010, omfattende ledelsespåtegning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Selskabets ledelse har ansvaret for udarbejdelsen af årsregnskabet 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 et retvisende årsregnskab 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 årsregnskabet. Vi har udført vor revision i overensstemmelse med danske revisionsstandards. Disse standarder kræver, at vi overholder etiske krav samt tilrettelægger og udfører revisionen med henblik på at opnå høj grad af sikkerhed for, at årsregnskabet ikke indeholder væsentlig fejlinformation.

Revisionen omfatter handlinger for at opnå revisionsbevis for de beløb og oplysninger, der er anført i årsregnskabet. 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 et retvisende årsregnskab, 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 årsregnskabet. Det er vor opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 31. marts 2010 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. april 2009 - 31. marts 2010 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Faxe, den 26. april 2010

Revisionskontoret i Fakse I/S

Erik Knudsen
Registreret revisor FRR

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

Regnskabsresultater

Årets vedligeholdelsesudgifter har været på normalt niveau, mens der har været forholdsvis store vandanalyse-udgifter og en stigning i administrationsudgifterne.

Da der kun har været normale vedligeholdelsesarbejder, er resultatet i underkanten af det ønskede.

Ikke-medtagne restancer på vandopkrævninger kr. 11.940 excl. moms mod kr. 13.090 sidste år.

	<u>09/10</u>	<u>08/09</u>	<u>07/08</u>	<u>06/07</u>	<u>05/06</u>
Resultatopgørelse					
Opkrævet for vandleverance hos forbrugerne excl. moms	191.040	174.542	179.760	187.510	181.959
Grøn vandafgift til staten	-38.155	-34.895	-33.340	-36.045	-35.810
Vedligeholdelse af anlæg	-50.747	-27.866	-124.288	-29.647	-120.456
Andre driftsomkostninger	-30.533	-48.206	-38.641	-28.939	-28.276
Administrationsomkostninger	-36.770	-38.855	-25.133	-29.479	-22.665
Afskrivninger	-5.234	-5.234	-5.234	-5.234	-5.234
Finansiering	13.626	16.211	12.431	3.647	2.236
Nettoresultat	43.227	35.697	-34.445	61.813	-28.246
Balance					
Anlæg	68.037	73.271	78.505	83.739	88.973
Omsætningsaktiver	546.597	491.844	446.242	480.282	407.408
Gæld	-57.235	-50.943	-46.272	-51.101	-45.274
Egenkapital	557.399	514.172	478.475	512.920	451.107

Resultatopgørelse 1/4 2009 - 31/3 2010

<u>Note</u>	<u>2009/2010</u>	<u>2008/2009</u>
Indtægter		
Opkrævet for vandleverance hos forbrugerne excl. moms	177.950	171.282
Indbetalt restancer fra sidste år	13.090	3.260
Tilslutningsafgift	0	0
Indtægter brutto	191.040	174.542
- Grøn vandafgift til staten	-38.155	-34.895
Indtægter netto	152.885	139.647
Udgifter		
1 Driftsomkostninger	81.280	76.072
2 Administrationsomkostninger	36.770	38.854
Udgifter i alt	118.050	114.926
Resultat før afskrivninger	34.835	24.721
3 Afskrivninger på anlæg	5.234	5.234
Resultat før finansielle poster	29.601	19.487
Finansiering		
4 Finansieringsindtægter	13.626	16.210
Finansieringsudgifter	0	0
Finansiering netto	13.626	16.210
Årets resultat	43.227	35.697

Balance pr. 31/3 2010

Note	2010	2009	
Aktiver			
Anlægsaktiver			
5	Anlæg	68.037	73.271
	Anlægsaktiver i alt	68.037	73.271
Omsætningsaktiver			
	Tilgodehavende vandopkrævninger	4.238	7.563
	Andre tilgodehavender	700	0
	Tilgodehavender i alt	4.938	7.563
6	Likvide beholdninger	541.659	484.281
	Omsætningsaktiver i alt	546.597	491.844
	Aktiver i alt	614.634	565.115
Passiver			
Egenkapital			
7	Andelskapital	477.080	477.080
	Overført resultat	37.092	1.395
	Årets resultat	43.227	35.697
	Resultat i alt	80.319	37.092
	Egenkapital i alt	557.399	514.172
Gæld			
8	Merværdiafgift	30.164	24.367
	Grøn vandafgift	12.970	2.060
	Skyldige omkostninger	14.102	24.516
	Gæld i alt	57.235	50.943
	Passiver i alt	614.634	565.115

Noter

Note	2009/2010	2008/2009
1 Driftsomkostninger		
Elforbrug	27.257	31.849
- refunderet energiafgift	-10.758	-11.743
Vedligeholdelse	50.069	27.866
Udskitning filtre	0	0
Vandanalyser	4.569	17.807
Grundvandsgebyr	5.490	5.738
Forsikringer	4.653	4.555
Driftsomkostninger	81.280	76.072
2 Administrationsomkostninger		
Gaver og blomster	950	200
Kontorartikler og småinventar	8.517	10.149
Bankgebyrer og opkrævn.omkostni	2.181	6.517
Godtgørelser	15.300	11.483
Mødeudgifter	4.747	4.453
Porto	605	1.384
Revisionshonorar	2.400	2.160
Kontingenter	2.070	2.508
Konsulentassistance	0	0
Administrationsomkostninger	36.770	38.854
3 Afskrivninger		
Anlæg, 4% af kr. 130.845 (11. år)	5.234	5.234
Afskrivninger	5.234	5.234
4 Finansieringsindtægter		
Renter pengeinstitutter	10.226	14.610
Renter debitorer	3.400	1.600
Finansieringsindtægter	13.626	16.210

Noter

Note	2009/2010	2008/2009					
5	Anlæg						
	Anskaffelsessum primo	553.940	553.940				
	Årets tilgang	0	0				
	Afskrivninger primo	-480.669	-475.435				
	Årets afskrivninger	-5.234	-5.234				
	Anlæg	68.037	73.271				
6	Likvide beholdninger						
	Bankkonto	262.444	259.281				
	Aftalekonto	279.215	225.000				
	Likvide beholdninger	541.659	484.281				
7	Andelskapital						
	Andelskapital	378.380	378.380				
	Etableringsydelse	98.700	98.700				
	Andelskapital	477.080	477.080				
8	Merværdiafgift						
	Skyldig moms primo	24.366	32.484				
	Årets moms jfr. note 9	10.620	7.075				
	Betalt moms	-4.823	-15.192				
	Afrunding	1	0				
	Merværdiafgift	30.164	24.367				
9	Merværdiafgift						
	1/1-31/3 2009	1/4-30/6 2009	Momsang. 30/6 '09	Momsang. 31/12 '09	1/1-31/3 2010	1/4 2009 - 31/3 2010	
	Salgsmoms	42.070	3.273	45.343	0	43.606	46.879
	Købsmoms	12.564	2.029	14.593	15.203	8.270	25.502
	El-afgift	5.139	518	5.657	5.067	5.173	10.758
		24.367	726	25.093	-20.270	30.164	10.620