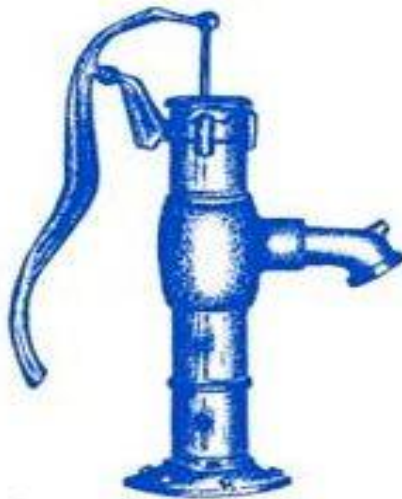


Mosebølle Vandværk A.m.b.A.

**Årsrapport
1/4 2013 - 31/3 2014**



Indholdsfortegnelse

	Side
Selskabsoplysninger	2
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring	3
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse 1/4 2013 - 31/3 2014	5
Balance pr. 31/3 2014	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 2013/2014 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 23. april 2014

Kurt Solbjerg-Nielsen

Jan Schneider

Morten Christensen

Svend Wedege

Hugo Christensen

Den uafhængige revisors erklæring på årsregnskabet

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

Vi har revideret årsregnskabet for Mosebølle Vandværk A.m.b.A for regnskabsåret 1. april 2013 - 31. marts 2014, 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

Vores ansvar er at udtrykke 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 udtrykke 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 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. april 2013 - 31. marts 2014 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Faxe, den 23. april 2014

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

Årets investering i forbindelsesledning til NK Vand er optaget til anskaffelsesværdi med fradrag af foretagne afskrivninger. Afskrivning er foretaget over 15 år.

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. 6128 excl. moms mod kr. 7.663 sidste år.

Regnskabsresultater

Siden oktober 2012 er vandforbruget leveret fra NK Vand's vandværk i Brøderup. Vi har afholdt investeringen til forbindelsesledningen, som er optaget som anlægsaktiv.

I 2013/14 er vandværket og grundene fra borerne solgt. I forbindelse med salgene er afholdt udgifter til lukning af værket, som indgår i driftsomkostningerne.

	<u>13/14</u>	<u>12/13</u>	<u>11/12</u>	<u>10/11</u>	<u>09/10</u>
Resultatopgørelse					
Opkrævet for vandleverance hos forbrugerne excl. moms	223.193	203.153	183.730	185.190	191.040
Grøn vandafgift til staten	-37.117	-39.093	-32.945	-35.480	-38.155
Køb af vand	-62.409	-23.591	0	0	0
Vedligeholdelse af anlæg *	-17.230	-39.039	-88.620	-97.919	-50.747
Andre driftsomkostninger	-1.602	-12.997	-40.632	-23.292	-25.880
Administrationsomkostninger	-40.788	-44.500	-45.234	-40.520	-41.423
Afskrivninger og nedskrivning	-3.630	-61.202	-5.234	-5.234	-5.234
Finansiering	4.843	4.166	8.356	7.531	13.626
Nettoresultat	65.260	-13.103	-20.579	-9.724	43.227

* salg af vandværk og grunde er modregnet i udgifterne til nedlæggelse af værket

Balance

Anlæg	47.190	50.820	57.569	62.803	68.037
Omsætningsaktiver	600.794	501.261	501.680	523.102	546.597
Gæld	-68.747	-38.104	-32.169	-38.230	-57.235
Egenkapital	579.237	513.977	527.080	547.675	557.399

Resultatopgørelse 1/4 2013 - 31/3 2014

<u>Note</u>	<u>2013/2014</u>	<u>2012/2013</u>
Indtægter		
Opkrævet for vandleverance hos forbrugerne excl. moms	215.749	197.793
Indbetalt restancer fra sidste år	7.444	5.360
Salg vandværk og boringer	17.204	0
Indtægter brutto	240.397	203.153
- Grøn vandafgift til staten	-37.117	-39.093
Indtægter netto	203.280	164.060
Udgifter		
1 Køb af vand	62.409	23.591
2 Driftsomkostninger	36.036	52.036
3 Administrationsomkostninger	40.788	44.500
Udgifter i alt	139.233	120.127
Resultat før afskrivninger	64.047	43.933
4 Afskrivninger på anlæg	3.630	61.202
Resultat før finansielle poster	60.417	-17.269
Finansiering		
5 Finansieringsindtægter	4.843	4.166
Finansieringsudgifter	0	0
Finansiering netto	4.843	4.166
Årets resultat	65.260	-13.103

Balance pr. 31/3 2014

<u>Note</u>	<u>2014</u>	<u>2013</u>	
Aktiver			
Anlægsaktiver			
6	Anlæg	47.190	50.820
	Anlægsaktiver i alt	47.190	50.820
Omsætningsaktiver			
	Tilgodehavende vandopkrævninger	9.334	11.935
	Forudbetalt køb af vand	6.783	12.656
	Andre tilgodehavender	167	0
	Tilgodehavender i alt	16.284	24.591
7	Likvide beholdninger	584.510	476.670
	Omsætningsaktiver i alt	600.794	501.261
	Aktiver i alt	647.984	552.081
Passiver			
Egenkapital			
8	Andelskapital	477.080	477.080
	Overført resultat	36.897	50.000
	Årets resultat	65.260	-13.103
	Resultat i alt	102.157	36.897
	Egenkapital i alt	579.237	513.977
Gæld			
9	Merværdiafgift	33.974	38.104
	Grøn vandafgift	1.404	0
	Skyldige omkostninger	33.369	0
	Gæld i alt	68.747	38.104
	Passiver i alt	647.984	552.081

Noter

<u>Note</u>	<u>2013/2014</u>	<u>2012/2013</u>
1 Køb af vand		
6.438 m3 1/4 2013 - 31/3 2014	59.467	22.141
Målerafgift 12 mdr.	2.942	1.449
Køb af vand	62.409	23.590
2 Driftsomkostninger		
Elforbrug	0	17.318
- refunderet energiafgift	0	-6.764
Vedligeholdelse	7.739	15.539
Nedlæggelse vandværk	26.695	23.500
Vandanalyser	1.187	1.800
Ejendomsskat	415	643
Driftsomkostninger	36.036	52.036
3 Administrationsomkostninger		
Gaver og blomster	0	269
Kontorartikler og småinventar	9.120	6.463
Bankgebyrer og opkrævn.omkostninger	1.761	1.968
Godtgørelser	14.800	20.497
Mødeudgifter	3.671	3.742
Porto	757	1.010
Revisionshonorar	2.920	2.980
Kontingenter	2.925	2.770
Forsikringer	4.834	4.801
Administrationsomkostninger	40.788	44.500
4 Afskrivninger og nedskrivninger		
Vandværk, uafskrevet rest		
11/25 af kr. 130.845	0	57.569
Forbindelsesledning, 6,7% af kr. 54.453 (2. år)	3.630	3.633
Afskrivninger og nedskrivninger	3.630	61.202
5 Finansieringsindtægter		
Renter pengeinstitutter	2.843	2.766
Renter debitorer	2.000	1.400
Finansieringsindtægter	4.843	4.166

Noter

Note	2013/2014	2012/2013				
6 Anlæg						
Anskaffelsessum primo	54.453	553.940				
Afskrivninger primo	-3.633	-496.371				
Nedskrivning investering i vandværk	0	-57.569				
Årets tilgang forbindelsesledning	0	54.453				
Årets afskrivninger	-3.630	-3.633				
Anlæg	47.190	50.820				
7 Likvide beholdninger						
Bankkonto	245.698	33.557				
Aftalekonto	330.312	443.113				
Deponeringskonto	8.500	0				
Likvide beholdninger	584.510	476.670				
8 Andelskapital						
Andelskapital	378.380	378.380				
Etableringsydelse	98.700	98.700				
Andelskapital	477.080	477.080				
9 Merværdiafgift						
Skyldig moms primo	38.104	20.062				
Årets moms jfr. note 10	27.475	2.057				
Betalt moms	-31.607	15.985				
Afrunding	2					
Merværdiafgift	33.974	38.104				
10 Merværdiafgift						
	1/1-31/3	1/4-30/6	Momsang.	Momsang.	1/1-31/3	1/4 2013 -
	2013	2013	30/6 '13	31/12 '13	2014	31/3 2014
Salgsmoms	48.399	1.307	49.706	484	52.957	54.748
Købsmoms	10.294	2.806	13.100	5.484	18.983	27.273
El-afgift	0	0	0	0	0	0
	38.105	-1.499	36.606	-5.000	33.974	27.475