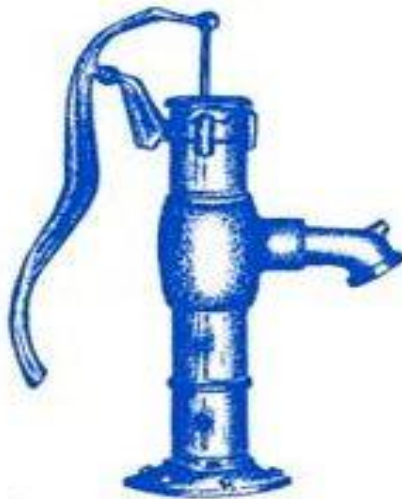


Mosebølle Vandværk A.m.b.A.

Årsrapport

1/4 2014 - 31/3 2015



Indholdsfortegnelse

	Side
Selskabsoplysninger	2
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring	3
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse 1/4 2014 - 31/3 2015	5
Balance pr. 31/3 2015	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 2014/2015 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 2015

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 2014 - 31. marts 2015, 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 udrykke 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 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. april 2014 - 31. marts 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Faxe, den 6. maj 2015

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 vandmålere er optaget til anskaffelsesværdi med fradrag af foretagne afskrivninger. Afskrivning er foretaget over 6 år. Forbindelsesledning til NK Vand afskrives 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. 1.836 excl. moms mod kr. 6.128 sidste år.

Regnskabsresultater

Vandforbruget leveres fra NK Vand's vandværk i Brøderup. I 2014 er alle vandmålere udskiftet til fjernaflæste målere.

	<u>14/15</u>	<u>13/14</u>	<u>12/13</u>	<u>11/12</u>	<u>10/11</u>
Resultatopgørelse					
Opkrævet for vandleverance hos forbrugerne excl. moms	226.537	223.193	203.153	183.730	185.190
Grøn vandafgift til staten	-37.344	-37.117	-39.093	-32.945	-35.480
Køb af vand	-55.227	-62.409	-23.591	0	0
Vedligeholdelse af anlæg *	-38.048	-17.230	-39.039	-88.620	-97.919
Andre driftsomkostninger	0	-1.602	-12.997	-40.632	-23.292
Administrationsomkostninger	-41.197	-40.788	-44.500	-45.234	-40.520
Afskrivninger og nedskrivning	-29.214	-3.630	-61.202	-5.234	-5.234
Finansiering	4.140	4.843	4.166	8.356	7.531
Nettoresultat	29.647	65.260	-13.103	-20.579	-9.724

* 13/14 salg af vandværk og grunde er modregnet i udgifterne til nedlæggelse af værket

Balance

Anlæg	171.470	47.190	50.820	57.569	62.803
Omsætningsaktiver	508.056	600.794	501.261	501.680	523.102
Gæld	-70.642	-68.747	-38.104	-32.169	-38.230
Egenkapital	608.884	579.237	513.977	527.080	547.675

Balance pr. 31/3 2015

<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>	
Aktiver			
Anlægsaktiver			
6	Anlæg	171.470	47.190
	Anlægsaktiver i alt	171.470	47.190
Omsætningsaktiver			
	Tilgodehavende vandopkrævninger	1.419	9.334
	Forudbetalt køb af vand	7.624	6.783
	Andre tilgodehavender	0	167
	Tilgodehavender i alt	9.043	16.284
7	Likvide beholdninger	499.013	584.510
	Omsætningsaktiver i alt	508.056	600.794
	Aktiver i alt	679.526	647.984
Passiver			
Egenkapital			
8	Andelskapital	477.080	477.080
	Overført resultat	102.157	36.897
	Årets resultat	29.647	65.260
	Resultat i alt	131.804	102.157
	Egenkapital i alt	608.884	579.237
Gæld			
9	Merværdiafgift	48.673	33.974
	Grøn vandafgift	840	1.404
	Skyldige omkostninger	21.129	33.369
	Gæld i alt	70.642	68.747
	Passiver i alt	679.526	647.984

Noter

<u>Note</u>	<u>2014/2015</u>	<u>2013/2014</u>
1 Køb af vand		
6.415 m3 1/4 2014 - 31/3 2015	52.240	59.467
Målerafgift 12 mdr.	2.987	2.942
Køb af vand	55.227	62.409
2 Driftsomkostninger		
Vedligeholdelse	38.048	7.739
Nedlæggelse vandværk	0	26.695
Vandanalyser	0	1.187
Ejendomsskat	0	415
Driftsomkostninger	38.048	36.036
3 Administrationsomkostninger		
Gaver og blomster	130	0
Kontorartikler og småinventar	9.061	9.120
Bankgebyrer og opkrævn.omkostninger	1.973	1.761
Godtgørelser	14.900	14.800
Mødeudgifter	4.912	3.671
Porto	1.128	757
Revisionshonorar	3.030	2.920
Kontingenter	2.980	2.925
Forsikringer	4.843	4.834
Administrationsomkostninger	42.957	40.788
4 Afskrivninger og nedskrivninger		
Forbindelsesledning, 6,7% af kr. 54.453 (3. år)	3.630	3.630
Vandmålere 16,7% af kr. 153.494	25.584	0
Afskrivninger og nedskrivninger	29.214	3.630
5 Finansieringsindtægter		
Renter pengeinstitutter	2.511	2.843
Renter debitorer	1.629	2.000
Finansieringsindtægter	4.140	4.843

Noter

Note	2014/2015	2013/2014				
6 Anlæg						
Anskaffelsessum primo	54.453	54.453				
Afskrivninger primo	-7.263	-3.633				
Årets tilgang vandmålere	153.494	0				
Årets afskrivninger	-29.214	-3.630				
Anlæg	171.470	47.190				
7 Likvide beholdninger						
Bankkonto	78.568	245.698				
Aftalekonto	420.445	330.312				
Deponeringskonto	0	8.500				
Likvide beholdninger	499.013	584.510				
8 Andelskapital						
Andelskapital	378.380	378.380				
Etableringsydelse	98.700	98.700				
Andelskapital	477.080	477.080				
9 Merværdiafgift						
Skyldig moms primo	33.974	38.104				
Årets moms jfr. note 10	-8.488	27.475				
Betalt moms	23.187	-31.607				
Afrunding	0	2				
Merværdiafgift	48.673	33.974				
10 Merværdiafgift						
	1/1-31/3	1/4-30/6	Momsang. 30/6 '14	Momsang. 31/12 '14	1/1-31/3 2015	1/4 2014 - 31/3 2015
Salgsmoms	52.957	1.674	54.631	0	54.525	56.199
Købsmoms	18.983	4.595	23.578	54.240	5.852	64.687
El-afgift	0	0	0	0	0	0
	33.974	-2.921	31.053	-54.240	48.673	-8.488