

Mosebølle Vandværk A.m.b.A.

**Årsrapport
1/4 2010 - 31/3 2011**



Indholdsfortegnelse

	Side
Selskabsoplysninger	2
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors påtegning	3
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse 1/4 2010 - 31/3 2011	5
Balance pr. 31/3 2011	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

Ledig

Revision

Revisionskontoret i Faxe, registrerede revisorer
Granvej 2, 4640 Faxe

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapporten 2010/2011 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 2011

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 2010 - 31. marts 2011, 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 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 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 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 den finansielle stilling pr. 31. marts 2011 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. april 2010 - 31. marts 2011 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Faxe, den 4. maj 2011

Revisionskontoret i Faxe

Erik Knudsen
Registreret revisor

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

Ikke-medtagne restancer på vandopkrævninger kr. 8.920 excl. moms mod kr. 11.940 sidste år.

Regnskabsresultater

Vi har i år haft store udgifter til ændringer i vandværket på grund af for højt fluoridindhold, herunder ændret styring af pumpe-frekvensen og hævnning af pumperør i 1 boring. Investeringerne for at sikre det tilladte fluorid-niveau forventes at fortsætte i det kommende år.

	<u>10/11</u>	<u>09/10</u>	<u>08/09</u>	<u>07/08</u>	<u>06/07</u>
Resultatopgørelse					
Opkrævet for vandleverance hos forbrugerne excl. moms	185.190	191.040	174.542	179.760	187.510
Grøn vandafgift til staten	-35.480	-38.155	-34.895	-33.340	-36.045
Vedligeholdelse af anlæg	-97.919	-50.747	-27.866	-124.288	-29.647
Andre driftsomkostninger	-28.011	-30.533	-48.206	-38.641	-28.939
Administrationsomkostninger	-35.801	-36.770	-38.855	-25.133	-29.479
Afskrivninger	-5.234	-5.234	-5.234	-5.234	-5.234
Finansiering	7.531	13.626	16.211	12.431	3.647
Nettoresultat	-9.724	43.227	35.697	-34.445	61.813
Balance					
Anlæg	62.803	68.037	73.271	78.505	83.739
Omsætningsaktiver	523.102	546.597	491.844	446.242	480.282
Gæld	-38.230	-57.235	-50.943	-46.272	-51.101
Egenkapital	547.675	557.399	514.172	478.475	512.920

Resultatopgørelse 1/4 2010 - 31/3 2011

<u>Note</u>	<u>2010/2011</u>	<u>2009/2010</u>
Indtægter		
Opkrævet for vandleverance hos forbrugerne excl. moms	175.290	177.950
Indbetalt restancer fra sidste år	9.900	13.090
Tilslutningsafgift	0	0
Indtægter brutto	185.190	191.040
- Grøn vandafgift til staten	-35.480	-38.155
Indtægter netto	149.710	152.885
Udgifter		
1 Driftsomkostninger	125.930	81.280
2 Administrationsomkostninger	35.801	36.770
Udgifter i alt	161.731	118.050
Resultat før afskrivninger	-12.021	34.835
3 Afskrivninger på anlæg	5.234	5.234
Resultat før finansielle poster	-17.255	29.601
Finansiering		
4 Finansieringsindtægter	7.531	13.626
Finansieringsudgifter	0	0
Finansiering netto	7.531	13.626
Årets resultat	-9.724	43.227

Balance pr. 31/3 2011

<u>Note</u>	<u>2011</u>	<u>2010</u>	
Aktiver			
Anlægsaktiver			
5	Anlæg	62.803	68.037
	Anlægsaktiver i alt	62.803	68.037
Omsætningsaktiver			
	Tilgodehavende vandopkrævninger	12.787	4.238
	Andre tilgodehavender	0	700
	Tilgodehavender i alt	12.787	4.938
6	Likvide beholdninger	510.315	541.659
	Omsætningsaktiver i alt	523.102	546.597
	Aktiver i alt	585.905	614.634
Passiver			
Egenkapital			
7	Andelskapital	477.080	477.080
	Overført resultat	80.319	37.092
	Årets resultat	-9.724	43.227
	Resultat i alt	70.595	80.319
	Egenkapital i alt	547.675	557.399
Gæld			
8	Merværdiafgift	28.407	30.164
	Grøn vandafgift	2.615	12.970
	Skyldige omkostninger	7.208	14.102
	Gæld i alt	38.230	57.235
	Passiver i alt	585.905	614.634

Noter

<u>Note</u>	<u>2010/2011</u>	<u>2009/2010</u>
1 Driftsomkostninger		
Elforbrug	24.470	27.257
- refunderet energifgift	-9.598	-10.758
Vedligeholdelse	32.331	50.069
Frekvensstyring, incakasse, boring	65.588	0
Vandanalyser	2.840	4.569
Grundvandsgebyr	5.580	5.490
Forsikringer	4.719	4.653
Driftsomkostninger	125.930	81.280
2 Administrationsomkostninger		
Gaver og blomster	0	950
Kontorartikler og småinventar	8.619	8.517
Bankgebyrer og opkrævn.omkostninger	2.187	2.181
Godtgørelser	12.712	15.300
Mødeudgifter	6.099	4.747
Porto	899	605
Revisionshonorar	2.710	2.400
Kontingenter	2.575	2.070
Konsulentassistance	0	0
Administrationsomkostninger	35.801	36.770
3 Afskrivninger		
Anlæg, 4% af kr. 130.845 (12. år)	5.234	5.234
Afskrivninger	5.234	5.234
4 Finansieringsindtægter		
Renter pengeinstitutter	5.831	10.226
Renter debitorer	1.700	3.400
Finansieringsindtægter	7.531	13.626

Noter

Note	2010/2011	2009/2010				
5 Anlæg						
Anskaffelsessum primo	553.940	553.940				
Årets tilgang	0	0				
Afskrivninger primo	-485.903	-480.669				
Årets afskrivninger	-5.234	-5.234				
Anlæg	62.803	68.037				
6 Likvide beholdninger						
Bankkonto	225.277	262.444				
Aftalekonto	285.038	279.215				
Likvide beholdninger	510.315	541.659				
7 Andelskapital						
Andelskapital	378.380	378.380				
Etableringsydelse	98.700	98.700				
Andelskapital	477.080	477.080				
8 Merværdiafgift						
Skyldig moms primo	30.164	24.366				
Årets moms jfr. note 9	-622	10.620				
Betalt moms	-1.134	-4.823				
Afrunding	-1	1				
Merværdiafgift	28.407	30.164				
9 Merværdiafgift						
	1/1-31/3	1/4-30/6	Momsang.	Momsang.	1/1-31/3	1/4 2010 -
	2010	2010	30/6 '10	31/12 '10	2011	31/3 2011
Salgsmoms	43.606	2.475	46.081	0	42.922	45.397
Købsmoms	8.270	8.691	16.961	18.140	9.590	36.421
El-afgift	5.173	628	5.801	4.045	4.925	9.598
	30.163	-6.844	23.319	-22.185	28.407	-622