

Mosebølle Vandværk A.m.b.A.

**Årsrapport
1/4 2015 - 31/3 2016**



Indholdsfortegnelse

	Side
Selskabsoplysninger	2
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring	3
Beretning	4
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse 1/4 2015 - 31/3 2016	5
Balance pr. 31/3 2016	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

Hjemmeside

www.msbvand.dk

msbvand@gmail.com

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapporten 2015/2016 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 28. april 2016

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 2015 - 31. marts 2016, 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 revisionshandlinger 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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. april 2015 - 31. marts 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Faxe, den 28. april 2016

Revisionskontoret i Faxe

Poul Johansson
Registreret revisor FSR

Beretning 2015/16

Mosebølle Vandværk leverer vand til sit forsyningsopråde i Mosebølle og Lindersvold.

Vandforbruget er siden 2012 leveret fra NK Vand's vandværk i Brøderup.

I 2014 er alle vandmålere udskiftet til fjernaflæste målere.

I regnskabsåret har vi ikke konstateret ledningsbrug og vedligeholdelsesudgifterne er meget lave.

Årets resultat er tilfredsstillende. Resultatet overføres til de kommende års forventede udgifter til renovering af ledningsnet og forbedringer i vandværkets systemer.

Regnskabsresultater:

	15/16	14/15	13/14	12/13	11/12
Resultatopgørelse					
Opkrævet for vandleverance hos forbrugerne excl. moms	213.863	226.537	223.193	203.153	183.730
Grøn vandafgift til staten	-38.592	-37.344	-37.117	-39.093	-32.945
Køb af vand	-48.556	-55.227	-62.409	-23.591	0
Vedligeholdelse af anlæg *	-9.033	-38.048	-17.230	-39.039	-88.620
Andre driftsomkostninger	0	0	-1.602	-12.997	-40.632
Administrationsomkostninger	-37.644	-41.197	-40.788	-44.500	-45.234
Afskrivninger og nedskrivning	-29.212	-29.214	-3.630	-61.202	-5.234
Finansiering	1.745	4.140	4.843	4.166	8.356
Nettoresultat	52.571	29.647	65.260	-13.103	-20.579

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

Balance

Anlæg	142.258	171.470	47.190	50.820	57.569
Omsætningsaktiver	591.281	508.056	600.794	501.261	501.680
Gæld	-72.084	-70.642	-68.747	-38.104	-32.169
Egenkapital	661.455	608.884	579.237	513.977	527.080
heraf andelskapital	519.780				
heraf overført resultat	141.675				

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens regnskabsklasse A, selskabets vedtægter og tilpasset andelsselskabets forhold.

Materielle anlægsaktiver

Foretagne investeringer er optaget til anskaffelsesværdi med fradrag af foretagne afskrivninger. Vandmålere afskrives over 6 år.

Forbindelsesledning til NK Vand afskrives over 15 år.

Tilgodehavender

Alle årets vandopkrævninger er indbetalt før afslutning af årsregnskabet. Indbetalinger i april 2016 er optaget som tilgodehavender.

Resultatopgørelse 1/4 2015 - 31/3 2016

<u>Note</u>	<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
Indtægter		
Opkrævet for vandleverance hos forbrugerne excl. moms	212.027	219.839
Indbetalt restancer fra sidste år	1.836	6.698
Måleroplysninger	0	1.760
Indtægter brutto	213.863	228.297
- Grøn vandafgift til staten	-38.592	-37.344
Indtægter netto	175.271	190.953
Udgifter		
1 Køb af vand	48.556	55.227
2 Distributionsomkostninger	9.033	38.048
3 Administrationsomkostninger	37.644	42.957
Udgifter i alt	95.233	136.232
Resultat før afskrivninger	80.038	54.721
4 Afskrivninger på anlæg	29.212	29.214
Resultat før finansielle poster	50.826	25.507
Finansiering		
5 Finansieringsindtægter	1.745	4.140
Finansieringsudgifter	0	0
Finansiering netto	1.745	4.140
Årets resultat	52.571	29.647

Balance pr. 31/3 2016

<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>	
Aktiver			
Anlægsaktiver			
6	Anlæg	142.258	171.470
	Anlægsaktiver i alt	142.258	171.470
Omsætningsaktiver			
	Tilgodehavende vandopkrævninger	1.688	1.419
	Forudbetalt køb af vand	3.190	7.624
	Tilgodehavender i alt	4.878	9.043
7	Likvide beholdninger	586.403	499.013
	Omsætningsaktiver i alt	591.281	508.056
	Aktiver i alt	733.539	679.526
Passiver			
Egenkapital			
8	Andelskapital	519.780	477.080
	Overført resultat	131.804	102.157
	Tilslutningsafgift overf. andelskapital	-42.700	0
	Årets resultat	52.571	29.647
	Overført resultat i alt	141.675	131.804
	Egenkapital i alt	661.455	608.884
Gæld			
9	Merværdiafgift	45.651	48.673
	Grøn vandafgift	2.677	840
	Skyldige omkostninger	23.756	21.129
	Gæld i alt	72.084	70.642
	Passiver i alt	733.539	679.526

Noter

<u>Note</u>	<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
1 Køb af vand		
6.241 m3 1/4 2015 - 31/3 2016	45.569	52.240
Målerafgift 12 mdr.	2.987	2.987
Køb af vand	48.556	55.227
2 Distributionsomkostninger		
Vedligeholdelse	8.238	38.048
Vandanalyser	795	0
Driftsomkostninger	9.033	38.048
3 Administrationsomkostninger		
Gaver og blomster	999	130
Kontorartikler og småinventar	6.039	9.061
Bankgebyrer og opkrævn.omkostninger	1.835	1.973
Godtgørelser	12.400	14.900
Mødeudgifter	3.553	4.912
Porto	776	1.128
Revisionshonorar	3.000	3.030
Kontingenter	3.719	2.980
Kursusudgifter	480	0
Forsikringer	4.843	4.843
Administrationsomkostninger	37.644	42.957
4 Afskrivninger og nedskrivninger		
Forbindelsesledning, 6,7% af kr. 54.453 (4. år)	3.630	3.630
Vandmålere 16,7% af kr. 153.494	25.582	25.584
Afskrivninger og nedskrivninger	29.212	29.214
5 Finansieringsindtægter		
Renter pengeinstitutter	945	2.511
Renter debitorer	800	1.629
Finansieringsindtægter	1.745	4.140

Noter

<u>Note</u>	<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
6 Anlæg		
Anskaffelsessum primo	207.947	54.453
Årets tilgang vandmålere	0	153.494
Afskrivninger primo	-36.477	-7.263
Årets afskrivninger	-29.212	-29.214
Anlæg	142.258	171.470
7 Likvide beholdninger		
Bankkonto	247.142	78.568
Aftalekonto	339.261	420.445
Likvide beholdninger	586.403	499.013
8 Andelskapital		
Andelskapital	378.380	378.380
Etableringsydelse	98.700	98.700
Tilslutningsafgift 2002/2003	10.000	0
Tilslutningsafgift 2001/2002	19.700	0
Tilslutningsafgift 1998/1999	13.000	0
Andelskapital	519.780	477.080
9 Merværdiafgift		
Skyldig moms primo	48.673	33.974
Årets moms	34.723	-8.488
Betalt moms	-37.745	23.187
Afrunding	0	0
Merværdiafgift	45.651	48.673