

Andelsselskabet Mosvig Vandværk

Kystvej 102, 6091 Bjert

Årsrapport

2013

CVR. nr. 48 60 86 12

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledespåtegning
- 2 Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Selskabsoplysninger

- 3 Selskabsoplysninger

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2013

- 4 Anvendt regnskabspraksis
- 5 Resultatopgørelse
- 6 Balance
- 8 Noter

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2013 for Mosvig Vandværk.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vor opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2013 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Bjert, den 26. februar 2014

Bestyrelse

Jens Andersen
Formand

Grethe Kristensen
Kasserer

Jens Chr. Jensen

Anders Gustavsson

Ole Schultz

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til medlemmerne i Mosvig Vandværk

Vi har revideret årsregnskabet for Andelsselskabet Mosvig Vandværk for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2013, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores 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, om 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 andelsselskabets 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 andelsselskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af andelsselskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2013 samt af resultatet af andelsselskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Kolding, den 26. februar 2014

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Peder Nygaard
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Andelsselskabet Mosvig Vandværk
v/ formand Jens Andersen
Kystvej 102
6091 Bjert

CVR-nr.: 48 60 86 12
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Bestyrelsen

Jens Andersen, formand
Grethe Kristensen, kasserer
Jens Chr. Jensen
Anders Gustavsson
Ole Schultz

Revisor

Martinsen, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Jupitervej 4
6000 Kolding

Revisor: Peder Nygaard pn@martinsen.dk
Ole Pagh olp@martinsen.dk

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Andelsselskabet Mosvig Vandværk er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse A-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Om den anvendte regnskabspraksis kan i øvrigt oplyses følgende:

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Vandværket måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Vandværket	10 år
------------	-------

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til nominel værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Værdipapirer

Værdipapirer, der er indregnet under omsætningsaktiver, omfatter børsnoterede aktier, der måles til dagsværdi på balancedagen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til den nominelle restgæld på balancedagen.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

Note	2013	2012
1 Nettoomsætning	454.515	457.697
Lønninger	-78.000	-73.000
2 Øvrige personaleomkostninger	-18.087	-5.048
3 Driftsomkostninger	-186.983	-96.537
4 Administrationsomkostninger	-118.905	-104.654
Kapacitetsomkostninger i alt	-401.975	-279.239
Resultat før afskrivninger	52.540	178.458
Afskrivninger	-150.142	-153.586
Resultat før renter	-97.602	24.872
Finansielle indtægter	5.887	6.226
Finansielle omkostninger	0	-130
Finansiering netto	5.887	6.096
Årets resultat	-91.715	30.968

Balance 31. december

Aktiver			
Note		<u>2013</u>	<u>2012</u>
Anlægsaktiver			
5	Vandværket	<u>922.516</u>	<u>692.333</u>
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>922.516</u>	<u>692.333</u>
	Aktier	<u>4.727</u>	<u>3.635</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>4.727</u>	<u>3.635</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>927.243</u>	<u>695.968</u>
Omsætningsaktiver			
	Beholdning af vandmålere	<u>4.700</u>	<u>4.700</u>
	Varebeholdninger i alt	<u>4.700</u>	<u>4.700</u>
	Flytteafregninger	-4.799	5.191
6	Andre tilgodehavender	<u>136.819</u>	<u>27.917</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>132.020</u>	<u>33.108</u>
	Likvide beholdninger	<u>548.390</u>	<u>481.555</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>685.110</u>	<u>519.363</u>
	Aktiver i alt	<u>1.612.353</u>	<u>1.215.331</u>

Balance 31. december

Passiver			
Note		<u>2013</u>	<u>2012</u>
Egenkapital			
	Egenkapital primo	1.207.169	1.176.201
	Overført resultat	<u>-91.715</u>	<u>30.968</u>
	Egenkapital i alt	<u>1.115.454</u>	<u>1.207.169</u>
Gældsforpligtelser			
7	Anden gæld	<u>496.899</u>	<u>8.162</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>496.899</u>	<u>8.162</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>496.899</u>	<u>8.162</u>
	Passiver i alt	<u>1.612.353</u>	<u>1.215.331</u>

Noter

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
1. Nettoomsætning		
Fast afgift	339.649	342.222
Vandafgifter	112.216	112.875
Gebyrer flytteopgørelser	2.650	2.600
	<u>454.515</u>	<u>457.697</u>
2. Øvrige personaleomkostninger		
Rejse- og befordringsgodtgørelse	8.311	5.048
Personaleforsikringer	2.156	0
Kursusomkostninger	7.620	0
	<u>18.087</u>	<u>5.048</u>
3. Driftsomkostninger		
Vandprøver	5.825	6.957
El	31.351	18.522
Reparation og vedligeholdelse	148.126	71.058
Tab på debitorer	1.681	0
	<u>186.983</u>	<u>96.537</u>
4. Administrationsomkostninger		
Tryksager og kontorartikler	15.104	16.407
Edb-omkostninger	35.821	29.697
Telefon	3.432	4.256
Porto og gebyrer	12.048	10.730
Revisorhonorar	12.000	12.000
Revisorhonorar, rest sidste år	12.000	0
Forsikring og kontingenter	14.853	20.448
Møder og generalforsamling	11.764	10.616
Repræsentation	1.883	500
	<u>118.905</u>	<u>104.654</u>

Noter

5. Materielle anlægsaktiver

	<u>Vandværket</u>	
Kostpris primo		1.879.891
Tilgang		<u>380.325</u>
Kostpris ultimo		<u>2.260.216</u>
Afskrivninger primo		1.187.558
Årets afskrivninger		<u>150.142</u>
Afskrivninger ultimo		<u>1.337.700</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo		<u>922.516</u>

31/12 2013

31/12 2012

6. Andre tilgodehavender

Moms	<u>136.819</u>	<u>27.917</u>
	<u>136.819</u>	<u>27.917</u>

7. Anden gæld

Skyldig revisor	12.000	0
Skyldig anlæg ledningsnet	475.406	0
Skyldig vandafgift	<u>9.493</u>	<u>8.162</u>
	<u>496.899</u>	<u>8.162</u>