

Andelsselskabet Mosvig Vandværk

Kystvej 102, 6091 Bjert

Årsrapport

2012

CVR. nr. 48 60 86 12

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledelsespåtegning
- 2 Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Selskabsoplysninger

- 3 Selskabsoplysninger

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2012

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

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2012 for Mosvig Vandværk.

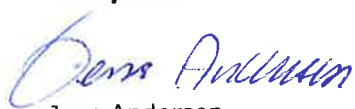
Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vor opfattelse giver årsrapporten et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Bjert, den 11. marts 2013

Bestyrelse


Jens Andersen
Formand


Grethe Kristensen
Kasserer


Jens Chr. Jensen


Poul Erik Pedersen

Christian Pedersen

SYG INDLAET PÅ SYGEHUS

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 2012, 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 selskabets 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 selskabets 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 2012 samt af resultatet af andelsselskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Kolding, den 11. marts 2013

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
Poul Erik Pedersen
Christian Pedersen

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	2012	2011
1 Nettoomsætning	457.697	414.556
Lønninger	-73.000	-67.000
2 Driftsomkostninger	-96.537	-224.918
3 Administrationsomkostninger	-109.702	-90.758
Kapacitetsomkostninger i alt	-279.239	-382.676
Resultat før afskrivninger	178.458	31.880
Afskrivninger	-153.586	-174.005
Resultat før renter	24.872	-142.125
Finansielle indtægter	6.226	5.114
Finansielle omkostninger	-130	0
Finansiering netto	6.096	5.114
Årets resultat	30.968	-137.011

Balance 31. december

Aktiver			
Note		2012	2011
Anlægsaktiver			
4	Vandværket	692.333	845.919
	Materielle anlægsaktiver i alt	692.333	845.919
	Aktier	3.635	2.644
	Finansielle anlægsaktiver i alt	3.635	2.644
	Anlægsaktiver i alt	695.968	848.563
Omsætningsaktiver			
	Vandmålere	4.700	4.700
	Varebeholdninger i alt	4.700	4.700
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	5.190	4.627
5	Andre tilgodehavender	27.918	31.372
	Tilgodehavender i alt	33.108	35.999
	Likvide beholdninger	481.555	423.524
	Omsætningsaktiver i alt	519.363	464.223
	Aktiver i alt	1.215.331	1.312.786

Balance 31. december

Passiver			
Note		<u>2012</u>	<u>2011</u>
Egenkapital			
	Egenkapital primo	1.176.201	1.313.212
	Overført resultat	30.968	-137.011
	Egenkapital i alt	<u>1.207.169</u>	<u>1.176.201</u>
Gældsforpligtelser			
6	Anden gæld	8.162	136.585
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	8.162	136.585
	Gældsforpligtelser i alt	<u>8.162</u>	<u>136.585</u>
	Passiver i alt	<u>1.215.331</u>	<u>1.312.786</u>

Noter

	2012	2011
1. Nettoomsætning		
Fast afgift	342.222	309.801
Vandafgifter	112.875	101.955
Gebyrer flytteopgørelser	2.600	2.800
	457.697	414.556
2. Driftsomkostninger		
Vandprøver	6.957	25.840
Vandindvindingsafgift	0	14.175
El	18.522	30.856
Reparation og vedligeholdelse	71.058	151.044
Tab på debitorer	0	801
Digitale ledningsplaner	0	2.202
	96.537	224.918
3. Administrationsomkostninger		
Tryksager og kontorartikler	16.407	15.629
Edb-omkostninger	29.697	19.738
Telefon	4.256	6.290
Porto og gebyrer	10.730	9.492
Revisorhonorar	12.000	12.000
Forsikring og kontingenter	20.448	18.022
Møder og generalforsamling	10.616	9.229
Repræsentation	500	358
Befordringsgodtgørelse	5.048	0
	109.702	90.758

Noter

4. Materielle anlægsaktiver

	<u>Vandværket</u>
Kostpris primo	1.879.891
Kostpris ultimo	1.879.891
Afskrivninger primo	1.033.972
Årets afskrivninger	153.586
Afskrivninger ultimo	1.187.558
Regnskabsmæssig værdi ultimo	692.333

5. Andre tilgodehavender

	<u>31/12 2012</u>	<u>31/12 2011</u>
Moms	27.918	31.372
	27.918	31.372

6. Anden gæld

Skyldig anlæg ledningsnet	0	122.590
Skyldig vandafgift	8.162	13.995
	8.162	136.585