

# Møllegårdens Vandværk

SE nr. 59846612



---

## Årsrapport

for året

1. januar til 31. december 2022

---

med

## BALANCE

Pr. 31. december 2022

---

<b>Indholdsfortegnelse</b>	<b>Side</b>
Stamoplysninger	3
Bestyrelsespåtegning	4
Påtegning folkevalgte revisorer	5
Administrators erklæring	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 2022	9
Balance pr. 31. december 2022	10
Noter til resultatopgørelsen	11
Noter til balancen	13

## Stamoplysninger

Møllegårdens Vandværk  
Rugvangen 7  
4060 Kirke Såby

Bankforbindelse: Spar Nord

Hjemmeside: [www.kirke-sonnerup.dk](http://www.kirke-sonnerup.dk)  
E-mail: [info@gf-moellegaarden.dk](mailto:info@gf-moellegaarden.dk)  
SE nr.: 59846612  
Stiftet: 1. april 1967  
Hjemsted: Lejre Kommune  
Regnskabsår: 1. januar – 31. december

**Bestyrelse:**

Formand:	Martin Povlsen
Næstformand:	René Løve Gerdes
Kasserer:	Michael Nielsen
Bestyrelsesmedlem:	Thomas Lindskov
Bestyrelsesmedlem:	Paw Silberg

**Assistance:** Agrovi  
Tuse Næs Vej 7 B  
4300 Holbæk

Godkendt på vandværkets generalforsamling, den 27/4 2023

Dirigent:



## Bestyrelsespåtegning

Bestyrelsen har aflagt årsrapport for Møllegårdens Vandværk.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven samt vandværkets vedtægter.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af vandværkets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2022 samt af resultatet for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2022.

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, der væsentligt vil kunne påvirke vurderingen af vandværkets finansielle stilling.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kirke Sonnerup d. 27/3-23

### Bestyrelsen:



Martin Povlsen  
Formand



René Løve Gerdes  
Næstformand



Michael Nielsen  
Kasserer



Thomas Lindskov  
Bestyrelsesmedlem



Paw Silberg  
Bestyrelsesmedlem

## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til

Møllegårdens Vandværk.

Vi har opstillet årsregnskabet for ovennævnte virksomhed for 2022 på grundlag af virksomhedens bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgave om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante etiske krav for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstilling af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Holbæk d. 6. marts 2023

Agrovi



Britta E. Nielsen  
Økonomikonsulent

## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

### Bilagskontrollanters påtegning

Som folkevalgte bilagskontrollanter for Møllegårdens Vandværk har vi revideret årsregnskabet for 1. januar til 31. december 2022. Revisionen er udført i overensstemmelse med almindelige anerkendte revisionsprincipper.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med lovgivningens og vedtægternes krav til regnskabsaflæggelse, og giver efter vores opfattelse et retvisende billede af aktiver og passiver, den økonomiske stilling samt resultat.

Vores revision har ikke givet anledning til bemærkninger

Kirke Sonnerup d. 15/2-23



---

Kurt Povlsen  
Bilagskontrollant



---

Sonja Pedersen  
Bilagskontrollant

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Møllegårdens Vandværk er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A samt vandværkets vedtægter.

Formålet med årsrapporten er at give et retvisende billede af vandværkets aktiviteter for regnskabsperioden, og vise, om de budgetterede og hos medlemmerne opkrævede beløb er tilstrækkelige.

Anvendt regnskabspraksis er uændret.

## Resultatopgørelsen

### Opstillingsform

Resultatopgørelsen er opstillet, så denne bedst viser vandværkets aktiviteter i det forløbne regnskabsår.

I resultatopgørelsen indgår ikke reviderede budgettal for regnskabsåret. Budget er udelukkende medtaget til orientering og for at vise sammenhængen mellem de budgetterede og de realiserede tal.

### Nettoomsætning

Nettoomsætning fra vandsalg m.v. indregnes i resultatopgørelsen, hvis levering og risikoovergang har fundet sted i løbet af regnskabsåret. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og afgifter.

Vandværket er underlagt det generelle "hvile i sig selv"-princip, hvorfor der årligt opgøres en over- eller underdækning. Denne beregnes som årets indtægter fratrukket årets omkostninger. En eventuel overdækning anføres som en negativ indtægt ("der er opkrævet for meget"), mens en eventuel underdækning anføres som et tillæg til indtægterne ("der er opkrævet for lidt").

### Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter alle regnskabsårets omkostninger, der kan henføres til vandværkets indvinding af vand, herunder vedligeholdelse af og afskrivning på anlæg.

### Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger omfatter alle regnskabsårets omkostninger, der kan henføres til vandværkets distribution af vand, herunder også personaleomkostninger samt vedligeholdelse af og afskrivning på anlæg.

### Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter alle regnskabsårets omkostninger til administration og ledelse.

### Andre driftsindtægter og omkostninger

Andre driftsindtægter og –omkostninger omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til vandværkets primære aktivitet.

## **Finansielle poster**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsperioden.

Finansielle indtægter består bl.a. af renter af bankindeståender samt udbytter og kursreguleringer på værdipapirer.

## **Balancen**

### **Materielle anlægsaktiver.**

Vandværkets materielle anlægsaktiver værdiansættes til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der afskrives ikke på grunde

Der foretages lineære afskrivninger baseret på aktivernes forventede brugstid efter følgende principper:

Bygningsanlæg	10-50 år
Ledningsnet	10-50 år
Målere	10 år

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender værdiansættes til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af tab.

### **Underdækning**

Underdækning er et udtryk for, at vandværket har haft mindre indtægter end krævet i forhold til hvile i sig selv"-princippet. Posten reguleres hvert år med årets over- eller underdækning (se også afsnittet "nettoomsætning").

### **Værdipapirer**

Værdipapirer omfatter børsnoterede investeringsbeviser, optaget til statusdagens kursværdi.

### **Overdækning**

Overdækning er et udtryk for, at vandværket har haft større indtægter end krævet i forhold til hvile i sig selv"-princippet. Posten reguleres hvert år med årets over- eller underdækning (se også afsnittet "nettoomsætning").

### **Øvrige gældsforpligtelser**

Øvrige gældsforpligtelser værdiansættes til nominel værdi.



## Resultatopgørelse for 2022

	Note	Realiseret 2022 kr.	Realiseret 2021 kr.
Omsætning	1	429.947,50	1.140.391,00
Overdækning/Underdækning		<u>233.637,26</u>	<u>-555.594,78</u>
<b>Nettoomsætning</b>	1	663.584,76	584.796,22
Produktionsomkostninger	2	<u>-199.659,13</u>	<u>-213.240,27</u>
<b>Bruttoresultat</b>		<b>463.925,63</b>	<b>371.555,95</b>
Distributionsomkostninger	3	-126.133,27	-391.012,34
Administrationsomkostninger	4	<u>-96.295,78</u>	<u>-77.210,92</u>
<b>Resultat af primær drift</b>		<b>241.496,58</b>	<b>-96.667,31</b>
Andre driftsindtægter	5	<u>6.985,74</u>	<u>6.847,34</u>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>248.482,32</b>	<b>-89.819,97</b>
Finansielle indtægter	6	0,00	97.494,10
Finansielle udgifter	7	-248.482,32	-7.674,13
<b>Årets resultat</b>		<b><u>0,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>

Årsregnskab 2021  
Møllegårdens Vandværk  
**Balance pr. 31. december 2022**

<b>Aktiver</b>	<b>Noter</b>	<b>2022</b> kr.	<b>2021</b> kr.
<b>Ejendom</b>			
Bygninger	8	458.383,53	519.345,53
Ledninger	8	0,00	
Vandmålere	8	199.729,35	297.881,35
		<b>658.112,88</b>	<b>817.226,88</b>
<b>Materielle anlægsaktiver</b>			
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b>658.112,88</b>	<b>817.226,88</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	9	0,00	0,00
Andre tilgodehavender	10	65.310,00	2.720,00
Periodeafgrænsningsposter			
<b>Tilgodehavender i alt</b>		<b>65.310,00</b>	<b>2.720,00</b>
<b>Værdipapirer</b>	11	<b>1.402.718,73</b>	<b>1.660.883,26</b>
<b>Likvide beholdninger</b>	12	<b>751.406,02</b>	<b>806.661,60</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>2.219.434,75</b>	<b>2.470.264,86</b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b>2.877.547,63</b>	<b>3.287.491,74</b>
<b>Passiver</b>			
	<b>Noter</b>	<b>2022</b> kr.	<b>2021</b> kr.
<b>Overdækning</b>	13	<b>2.787.612,69</b>	<b>3.021.249,95</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	14	89.934,94	266.241,79
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b>2.877.547,63</b>	<b>3.287.491,74</b>
<b>Passiver</b>		<b>2.877.547,63</b>	<b>3.287.491,74</b>

**Pantsætninger og sikkerhedsstillelser** **15**

Der er ikke konstateret pantsætninger eller sikkerhedsstillelser

Årsregnskab 2022  
Møllegårdens Vandværk

**Noter til resultatopgørelsen for 2022**

	2022 kr.	2021 kr.
<b>Note 1 Netto omsætning</b>		
Fast afgift	189.000,00	178.265,00
Salg af vand	233.377,50	255.690,00
Flyttegebyr, rykkergebyr og genåbningsgebyr m.v.	5.170,00	5.625,00
Tilslutningsbidrag		698.411,00
Garageleje	2.400,00	2.400,00
<b>Netto omsætning i alt</b>	<b>429.947,50</b>	<b>1.140.391,00</b>
<b>Note 2 Produktionsomkostninger</b>		
Vedligeholdelse bygninger	35.283,63	91.701,09
Vedligeholdelse installationer og inventar		
Vedligeholdelse boringer		7.812,01
Elektricitet	90.432,78	50.264,64
- Elafgifter	-21.198,77	-23.895,75
Vandanalyser og Boringskontrol	26.378,40	12.503,32
Arealer		6.685,26
Tethys/serviceaftaler		
Forsikringer	7.801,09	7.207,70
Afskrivninger bygninger	60.962,00	60.962,00
<b>Produktionsomkostninger i alt</b>	<b>199.659,13</b>	<b>213.240,27</b>
<b>Note 3 Distributionsomkostninger</b>		
Vedligeholdelse ledningsnet	16.657,84	42.979,08
Vandleddning Snebærvej/slåendiget		241.532,80
Ledningsregistreringer	11.323,43	8.348,46
Afskrivning målere	98.152,00	98.152,00
Afskrivning ledningsnet		
<b>Distributionsomkostninger i alt</b>	<b>126.133,27</b>	<b>391.012,34</b>

Årsregnskab 2022  
Møllegårdens Vandværk

**Note 4 Administrationsomkostninger**

Honorar Bestyrelse	11.510,48	6.250,00
Telefon	4.721,62	4.979,75
Bestyrelsesmøder	7.087,45	8.252,70
Befordringsudgifter		708,64
Porto	465,00	196,00
Gebyr	7.031,66	5.931,50
Kontingenter	7.040,21	4.352,61
Kontorhold m.v.	542,78	1.029,87
Abbonnementer		5.623,39
EDB udgifter	2.459,40	287,00
Oprkævningsudgifter	3.183,99	2.710,20
Agrovi 2020		14.935,00
Agrovi 2021	31.200,00	13.700,00
Agrovi 2022	18.750,00	
Advokatudgifter	1.500,00	
Repræsentation		1.394,73
Div. udgifter	803,19	3.144,81
Tab på debitorer		3.714,72
<b>Administrationsomkostninger i alt</b>	<b>96.295,78</b>	<b>77.210,92</b>

**Note 5 Andre driftsindtægter**

Salg af måler aflæsningsoplysninger	6.985,74	6.847,34
<b>Andre driftsindtægter i alt</b>	<b>6.985,74</b>	<b>6.847,34</b>

**Note 6 Finansielle indtægter**

Realiseret kursgevinster værdipapirer		3.337,69
Urealiseret kursgevinster værdipapirer		94.156,41
<b>Finansielle indtægter i alt</b>	<b>0,00</b>	<b>97.494,10</b>

**Note 7 Finansielle udgifter**

Renteudgifter pengeinstitut	7.612,42	7.666,65
Renteudgifter diverse		7,48
Realiseret kurstab værdipapirer	21.738,36	
Urealiseret kurstab værdipapirer	219.131,54	
<b>Finansielle udgifter i alt</b>	<b>248.482,32</b>	<b>7.674,13</b>

Årsregnskab 2022  
Møllegårdens Vandværk

**Noter til balancen for 2022**

**Note 8 Materielle anlægsaktiver**

	Bygninger	Ledningsnet	Målere
Kostpris 1. januar	929.703,53	62.098,00	693.759,35
Tilgange	-	-	-
Afgang	-	-	-
Kostpris 31. december	<u>929.703,53</u>	<u>62.098,00</u>	<u>693.759,35</u>
Afskrivninger pr. 1. januar	410.358,00	62.098,00	395.878,00
Årets afskrivninger	60.962,00	-	98.152,00
Afskrivninger vedrørende afgang	-	-	-
Afskrivninger pr. 31. december	<u>471.320,00</u>	<u>62.098,00</u>	<u>494.030,00</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december</b>	<b><u>458.383,53</u></b>	<b><u>-</u></b>	<b><u>199.729,35</u></b>

	2022 kr.	2021 kr.
<b>Note 9 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser</b>		
Tilgodehavender brutto		
<b>Tilgodehavender i alt</b>	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>

**Note 10 Andre tilgodehavender**

Fr. Dahlgaard A/S		
Moms	49.907,00	
Afgift ledningsført vand	15.403,00	2.720,00
<b>Andre tilgodehavender i alt</b>	<b><u>65.310,00</u></b>	<b><u>2.720,00</u></b>

**Note 11 Værdipapirer**

Bankinvest Danske Aktier	142.000,32	257.918,76
Bankinvest Emerging Markets Obl.	134.144,72	161.320,59
Bankinvest Korte Obl.	145.699,02	81.403,40
Bankinvest Virksomhedsobl.	283.518,93	325.545,39
Valueinvest Globale Akk.	79.726,22	85.025,52
Bankinvest Lange Danske Obl.	416.864,60	408.338,96
Bankinvest Globale aktier Bæredygtig	132.620,30	169.435,00
Bankinvest Globale aktier AKK.	68.144,62	171.895,64
<b>Værdipapirer i alt</b>	<b><u>1.402.718,73</u></b>	<b><u>1.660.883,26</u></b>

**Note 12 Likvide beholdninger**

Driftskonto 9011-4581942732	739.651,67	805.170,22
Stjernekonto 9040-01290233905	11.754,35	1.491,38
<b>Likvide beholdninger i alt</b>	<b><u>751.406,02</u></b>	<b><u>806.661,60</u></b>

Årsregnskab 2022  
Møllegårdens Vandværk

**Note 13 Overdækning**

Overdækning pr. 1. januar	3.021.249,95	2.498.499,25
Regulering tidligere år		-32.844,08
Årets over-/underdækning, jf. note 1	<u>-233.637,26</u>	<u>555.594,78</u>
<b>Overdækning pr. 31. december</b>	<b><u>2.787.612,69</u></b>	<b><u>3.021.249,95</u></b>

**Note 14 Leverandører af varer og tjenesteydelser**

Forbrugere	80.716,19	53.197,27
Moms		79.080,00
Afgift af ledningsført vand		
Øvrige kreditorer	<u>9.218,75</u>	<u>133.964,52</u>
<b>Leverandører af varer og tjenesteydelser i alt</b>	<b><u>89.934,94</u></b>	<b><u>266.241,79</u></b>