

Møllegårdens Vandværk

SE nr. 59846612



Årsrapport

for året

1. januar til 31. december 2023

med

BALANCE

Pr. 31. december 2023

Indholdsfortegnelse	Side
Stamoplysninger	3
Bestyrelsespåtegning	4
Påtegning folkevalgte revisorer	5
Administrators erklæring	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 2023	9
Balance pr. 31. december 2023	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
E-mail: info@gf-moellegaarden.dk
SE nr.: 59846612
Stiftet: 1. april 1967
Hjemsted: Lejre Kommune
Regnskabsår: 1. januar – 31. december

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

Assistance:
Agrovi
Tuse Næs Vej 7 B
4300 Holbæk

Godkendt på vandværkets generalforsamling, den / 2024

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 2023 samt af resultatet for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2023.

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.

Bestyrelsen:

Martin Povlsen
Formand

Thomas Lindskov
Næstformand

Michael Nielsen
Kasserer

René Løve Gerdes
Bestyrelsesmedlem

Paw Silberg
Bestyrelsesmedlem

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til

Møllegårdens Vandværk.

Vi har opstillet årsregnskabet for ovennævnte virksomhed for 2023 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. 10. marts 2024

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.

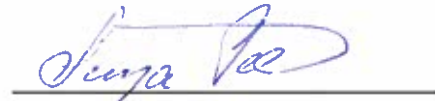
Vores revision har ikke givet anledning til bemærkninger

Kirke Sonnerup d.

12/3-2024



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 2023

	Note	Realiseret 2023 kr.	Realiseret 2022 kr.
Omsætning	1	478.252,50	429.947,50
Overdækning/Underdækning		<u>-147.898,56</u>	<u>233.637,26</u>
Nettoomsætning	1	330.353,94	663.584,76
Produktionsomkostninger	2	<u>-159.166,37</u>	<u>-199.659,13</u>
Bruttoresultat		171.187,57	463.925,63
Distributionsomkostninger	3	-137.563,20	-126.133,27
Administrationsomkostninger	4	<u>-151.582,68</u>	<u>-96.295,78</u>
Resultat af primær drift		-117.958,31	241.496,58
Andre driftsindtægter	5	<u>7.488,69</u>	<u>6.985,74</u>
Resultat før finansielle poster		-110.469,62	248.482,32
Finansielle indtægter	6	110.469,62	0,00
Finansielle udgifter	7	0,00	-248.482,32
Årets resultat		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

Balance pr. 31. december 2023

Aktiver	Noter	2023 kr.	2022 kr.
Ejendom			
Bygninger	8	397.421,53	458.383,53
Ledninger	8	0,00	
Vandmålere	8	101.577,35	199.729,35
		498.998,88	658.112,88
Materielle anlægsaktiver			
Anlægsaktiver i alt		498.998,88	658.112,88
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	9	0,00	0,00
Andre tilgodehavender	10	38.089,69	65.310,00
Periodeafgrænsningsposter			
Tilgodehavender i alt		38.089,69	65.310,00
Værdipapirer	11	1.515.766,77	1.402.718,73
Likvide beholdninger	12	953.405,82	751.406,02
Omsætningsaktiver i alt		2.507.262,28	2.219.434,75
Aktiver i alt		3.006.261,16	2.877.547,63
		2023	2022
Passiver	Noter	kr.	kr.
Overdækning	13	2.935.511,25	2.787.612,69
Leverandører af varer og tjenesteydelser	14	70.749,91	89.934,94
Gældsforpligtelser i alt		3.006.261,16	2.877.547,63
Passiver		3.006.261,16	2.877.547,63

Pantsætninger og sikkerhedsstillelser 15

Der er ikke konstateret pantsætninger eller sikkerhedsstillelser

Årsregnskab 2023
Møllegårdens Vandværk

Noter til resultatopgørelsen for 2023

	2023 kr.	2022 kr.
Note 1 Netto omsætning		
Fast afgift	190.000,00	189.000,00
Salg af vand	279.802,50	233.377,50
Flyttegebyr, rykkergebyr og genåbningsgebyr m.v.	6.050,00	5.170,00
Tilslutningsbidrag		
Garageleje	2.400,00	2.400,00
Netto omsætning i alt	478.252,50	429.947,50
Note 2 Produktionsomkostninger		
Vedligeholdelse bygninger	45.464,95	35.283,63
Vedligeholdelse installationer og inventar	2.400,00	
Vedligeholdelse boringer		
Elektricitet	44.865,53	90.432,78
- Elafgifter	-8.818,56	-21.198,77
Vandanalyser og Boringskontrol	3.571,20	26.378,40
Arealer		
Tethys/serviceaftaler		
Forsikringer	10.721,25	7.801,09
Afskrivninger bygninger	60.962,00	60.962,00
Produktionsomkostninger i alt	159.166,37	199.659,13
Note 3 Distributionsomkostninger		
Vedligeholdelse ledningsnet	31.591,61	16.657,84
Ledningsregistreringer	7.819,59	11.323,43
Afskrivning målere	98.152,00	98.152,00
Distributionsomkostninger i alt	137.563,20	126.133,27
Note 4 Administrationsomkostninger		
Honorar Bestyrelse	59.872,02	11.510,48
Telefon	4.170,12	4.721,62
Bestyrelsesmøder og generalforsamling	12.703,07	7.087,45
Porto	32,00	465,00
Gebyr	7.162,00	7.031,66
Kontingenter	6.665,45	7.040,21
Kontorhold m.v.		542,78
Abbonnementer		
EDB udgifter	9.215,94	2.459,40
Oprkævningsudgifter	4.219,95	3.183,99
Agrovi 2023	17.225,00	
Agrovi 2021		31.200,00
Agrovi 2022	28.875,00	18.750,00
Advokatudgifter		1.500,00
Div. udgifter	0,03	803,19
Tab på debitorer	1.442,10	
Administrationsomkostninger i alt	151.582,68	96.295,78

Årsregnskab 2023
Møllegårdens Vandværk

Note 5 Andre driftsindtægter

Salg af måleraflæsningsoplysninger	7.488,69	6.985,74
Andre driftsindtægter i alt	7.488,69	6.985,74

Note 6 Finansielle indtægter

Renter pengeinstitut	1.276,86	
Realiseret kursgevinster værdipapirer	14.250,19	
Urealiseret kursgevinster værdipapirer	94.942,57	
Finansielle indtægter i alt	110.469,62	0,00

Note 7 Finansielle udgifter

Renteudgifter pengeinstitut		7.612,42
Renteudgifter diverse		
Realiseret kurstab værdipapirer		21.738,36
Urealiseret kurstab værdipapirer		219.131,54
Finansielle udgifter i alt	0,00	248.482,32

Årsregnskab 2023
Møllegårdens Vandværk

Noter til balancen for 2023

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	471.320,00	62.098,00	494.030,00
Årets afskrivninger	60.962,00	-	98.152,00
Afskrivninger vedrørende afgang	-	-	-
Afskrivninger pr. 31. december	<u>532.282,00</u>	<u>62.098,00</u>	<u>592.182,00</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december	<u>397.421,53</u>	<u>-</u>	<u>101.577,35</u>

	2023	2022
	kr.	kr.
Note 9 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		
Tilgodehavender brutto		
Tilgodehavender i alt	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

Note 10 Andre tilgodehavender

Fors	7.488,69	
Moms	23.473,00	49.907,00
Afgift ledningsført vand	7.128,00	15.403,00
Andre tilgodehavender i alt	<u>38.089,69</u>	<u>65.310,00</u>

Note 11 Værdipapirer

Bankinvest Danske Aktier	156.646,16	142.000,32
Bankinvest Emerging Markets Obl.	144.768,25	134.144,72
Bankinvest Korte Obl.	152.343,72	145.699,02
Bankinvest Virksomhedsobl.	304.681,19	283.518,93
Valueinvest Globale Akk.		79.726,22
Bankinvest Lange Danske Obl.	297.983,84	416.864,60
Bankinvest Globale aktier Bæredygtig	153.283,04	132.620,30
Bankinvest Globale aktier AKK.		68.144,62
Sydivest Globale Em-aktier	69.317,01	
Bankinvest Emerging Markets Korte obl.	75.525,04	
Bankinvest Mellemlange Danske Obl.	75.796,30	
Bankinvest Globale aktier	<u>85.422,22</u>	
Værdipapirer i alt	<u>1.515.766,77</u>	<u>1.402.718,73</u>

Note 12 Likvide beholdninger

Driftskonto 9011-4581942732	952.354,21	739.651,67
Stjernekonto 9040-01290233905	<u>1.051,61</u>	<u>11.754,35</u>
Likvide beholdninger i alt	<u>953.405,82</u>	<u>751.406,02</u>

Årsregnskab 2023
Møllegårdens Vandværk

Note 13 Overdækning

Overdækning pr. 1. januar	2.787.612,69	3.021.249,95
Årets over-/underdækning, jf. note 1	<u>147.898,56</u>	<u>-233.637,26</u>
Overdækning pr. 31. december	<u>2.935.511,25</u>	<u>2.787.612,69</u>

Note 14 Leverandører af varer og tjenesteydelser

Forbrugere	67.384,28	80.716,19
Moms		
Afgift af ledningsført vand		
Øvrige kreditorer	<u>3.365,63</u>	<u>9.218,75</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser i alt	<u>70.749,91</u>	<u>89.934,94</u>