

Møllegårdens Vandværk

SE nr. 59846612



Årsrapport

for året

1. januar til 31. december 2021

med

BALANCE

Pr. 31. december 2021

Indholdsfortegnelse	Side
Stamoplysninger	3
Bestyrelsespåtegning	4
Påtegning folkevalgte revisorer	5
Administrators erklæring	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 2021	9
Balance pr. 31. december 2021	10
Noter til resultatopgørelsen	11
Noter til balancen	13

Stamoplysninger

Møllegårdens Grundejerforening
Rugvangen 7
Kirke Sonnerup
4060 Kirke Såby

Bankforbindelse: Spar Nord

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

Assistance:

Agrovi
Tuse Næs Vej 7 B
4300 Holbæk

Godkendt på grundejerforeningens generalforsamling, den

28 14 2021 2022

Dirigent:



Bestyrelsespåtegning

Bestyrelsen har aflagt årsrapport for Møllegårdens Grundejerforening.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven samt grundejerforeningens vedtægter.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af grundejerforeningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 samt af resultatet for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2021.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kirke Sonnerup d. *4/4-2022*

Bestyrelsen:



René Løve Gerdes
Formand



Michael Nielsen
Kasserer



Martin Povlsen
Næstformand



Thomas Lindskov
Bestyrelsesmedlem



Paw Silberg
Bestyrelsesmedlem

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til

Møllegårdens Vandværk.

Vi har opstillet årsregnskabet for ovennævnte virksomhed for 2021 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. 4. marts 2022

Agrovi



Britta E. Nielsen
Økonomikonsulent

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Folkevalgte revisorerers påtegning

Som folkevalgte revisor for Møllegårdens Vandværk har vi revideret årsregnskabet for 1. januar til 31. december 2021. 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.

15/3-2022



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 nominal 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 nominal værdi.

Resultatopgørelse for 2021

	Note	Realiseret 2021 kr.	Realiseret 2020 kr.
Omsætning	1	1.140.391,00	464.211,98
Overdækning/Underdækning		<u>-555.594,78</u>	<u>18.118,08</u>
Nettoomsætning	1	584.796,22	482.330,06
Produktionsomkostninger	2	<u>-213.240,27</u>	<u>-188.772,84</u>
Bruttoresultat		371.555,95	293.557,22
Distributionsomkostninger	3	-391.012,34	-243.818,15
Administrationsomkostninger	4	<u>-77.210,92</u>	<u>-111.386,38</u>
Resultat af primær drift		-96.667,31	-61.647,31
Andre driftsindtægter	5	<u>6.847,34</u>	<u>6.574,00</u>
Resultat før finansielle poster		-89.819,97	-55.073,31
Finansielle indtægter	6	97.494,10	61.320,02
Finansielle udgifter	7	-7.674,13	-6.246,71
Årets resultat		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

Balance pr. 31. december 2021

Aktiver	Noter	2021 kr.	2020 kr.
Ejendom			
Bygninger	8	519.345,53	580.307,53
Ledninger	8	0,00	
Vandmålere	8	297.881,35	396.033,35
Materielle anlægsaktiver		817.226,88	976.340,88
Anlægsaktiver i alt		817.226,88	976.340,88
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	9	0,00	48.888,30
Andre tilgodehavender	10	2.720,00	67.174,21
Periodeafgrænsningsposter			
Tilgodehavender i alt		2.720,00	116.062,51
Værdipapirer	11	1.660.883,26	1.065.601,18
Likvide beholdninger	12	806.661,60	388.283,76
Omsætningsaktiver i alt		2.470.264,86	1.569.947,45
Aktiver i alt		3.287.491,74	2.546.288,33
Passiver			
	Noter	2021 kr.	2020 kr.
Overdækning	13	3.021.249,95	2.498.499,25
Leverandører af varer og tjenesteydelser	14	266.241,79	47.789,08
Gældsforpligtelser i alt		3.287.491,74	2.546.288,33
Passiver		3.287.491,74	2.546.288,33

Pantsætninger og sikkerhedsstillelser 15

Der er ikke konstateret pantsætninger eller sikkerhedsstillelser

Noter til resultatopgørelsen for 2021

	2021 kr.	2020 kr.
Note 1 Netto omsætning		
Fast afgift	178.265,00	194.870,00
Salg af vand	255.690,00	250.390,00
Flyttegebyr, rykkergebyr og genåbningsgebyr m.v.	5.625,00	16.551,98
Tilslutningsbidrag	698.411,00	
Garageleje	2.400,00	2.400,00
Netto omsætning i alt	1.140.391,00	464.211,98

Note 2 Produktionsomkostninger

Vedligeholdelse bygninger	91.701,09	7.692,00
Vedligeholdelse installationer og inventar		31.079,78
Vedligeholdelse boringer	7.812,01	11.263,00
Elektricitet	50.264,64	42.610,22
- Elafgifter	-23.895,75	-11.963,93
Vandanalyser og Boringskontrol	12.503,32	34.925,23
Arealer	6.685,26	5.339,88
Tethys/serviceaftaler		
Forsikringer	7.207,70	6.864,66
Afskrivninger bygninger	60.962,00	60.962,00
Produktionsomkostninger i alt	213.240,27	188.772,84

Note 3 Distributionsomkostninger

Vedligeholdelse ledningsnet	42.979,08	125.514,71
Vandledning Snebærvej/slåendiget	241.532,80	
Ledningsregistreringer	8.348,46	20.151,44
Afskrivning målere	98.152,00	98.152,00
Afskrivning ledningsnet		
Distributionsomkostninger i alt	391.012,34	243.818,15

Note 4 Administrationsomkostninger

Honorar Bestyrelse	6.250,00	7.450,00
Telefon	4.979,75	5.626,84
Bestyrelsesmøder	8.252,70	6.088,00
Befordringsudgifter	708,64	1.999,48
Porto	196,00	1.260,00
Gebyr	5.931,50	5.307,28
Kontingenter	4.352,61	5.519,57
Kontorhold m.v.	1.029,87	235,36
Abbonnementer	5.623,39	13.607,30
EDB udgifter	287,00	15.751,50
Oprkævningsudgifter	2.710,20	2.683,86
Bogføringsudgifter	28.635,00	42.769,00
Repræsentation	1.394,73	1.686,54
Div. udgifter	3.144,81	
Tab på debitorer	3.714,72	1.401,65
Administrationsomkostninger i alt	77.210,92	111.386,38

Årsregnskab 2021
Møllegårdens Vandværk

Note 5 Andre driftsindtægter

Salg af måleraflæsningsoplysninger	6.847,34	6.574,00
Andre driftsindtægter i alt	6.847,34	6.574,00

Note 6 Finansielle indtægter

Realiseret kursgevinster værdipapirer	3.337,69	3.580,73
Urealiseret kursgevinster værdipapirer	94.156,41	57.739,29
Finansielle indtægter i alt	97.494,10	61.320,02

Note 7 Finansielle udgifter

Renteudgifter pengeinstitut	7.666,65	4.431,04
Renteudgifter diverse	7,48	
Kurtage		1.815,67
Finansielle udgifter i alt	7.674,13	6.246,71

Årsregnskab 2021
Møllegårdens Vandværk

Noter til balancen for 2021

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	349.396,00	62.098,00	297.726,00
Årets afskrivninger	60.962,00	-	98.152,00
Afskrivninger vedrørende afgang	-	-	-
Afskrivninger pr. 31. december	<u>410.358,00</u>	<u>62.098,00</u>	<u>395.878,00</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december	<u>519.345,53</u>	<u>-</u>	<u>297.881,35</u>

	2021 kr.	2020 kr.
Note 9 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		
Tilgodehavender brutto		48.888,30
Tilgodehavender i alt	<u>0,00</u>	<u>48.888,30</u>

Note 10 Andre tilgodehavender

Fr. Dahlgaard A/S		875,00
Moms		66.299,21
Afgift ledningsført vand	2.720,00	
Andre tilgodehavender i alt	<u>2.720,00</u>	<u>67.174,21</u>

Note 11 Værdipapirer

Bankinvest Danske Aktier	257.918,76	168.788,48
Bankinvest Emerging Markets Obl.	161.320,59	107.905,16
Bankinvest Korte Obl.	81.403,40	52.187,30
Bankinvest Virksomhedsobl.	325.545,39	211.830,00
Valueinvest Globale Akk.	85.025,52	52.013,12
Bankinvest Lange Danske Obl.	408.338,96	258.659,52
Bankinvest Højt Udbytte Aktier		104.907,60
Bankinvest Globale aktier Bæredygtig	169.435,00	109.310,00
Bankinvest Globale aktier AKK.	<u>171.895,64</u>	
Værdipapirer i alt	<u>1.660.883,26</u>	<u>1.065.601,18</u>

Note 12 Likvide beholdninger

Driftskonto 9011-4581942732	805.170,22	383.072,90
Stjernekonto 9040-01290233905	<u>1.491,38</u>	<u>5.210,86</u>
Likvide beholdninger i alt	<u>806.661,60</u>	<u>388.283,76</u>

Årsregnskab 2021
Møllegårdens Vandværk

Note 13 Overdækning

Overdækning pr. 1. januar	2.498.499,25	2.516.617,33
Regulering tidligere år	-32.844,08	
Årets over-/underdækning, jf. note 1	<u>555.594,78</u>	<u>-18.118,08</u>
Overdækning pr. 31. december	<u>3.021.249,95</u>	<u>2.498.499,25</u>

Note 14 Leverandører af varer og tjenesteydelser

Forbrugere	53.197,27	
Moms	79.080,00	
Afgift af ledningsført vand		20.051,58
Øvrige kreditorer	<u>133.964,52</u>	<u>27.737,50</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser i alt	<u>266.241,79</u>	<u>47.789,08</u>