

# Møllegårdens Vandværk

SE nr. 59846612



---

## Årsrapport

for året

**1. januar til 31. december 2024**

---

med

**BALANCE**

**Pr. 31. december 2024**

---

<b>Indholdsfortegnelse</b>	<b>Side</b>
Stamoplysninger	3
Bestyrelsespåtegning	4
Påtegning folkevalgte revisorer	5
Administrators erklæring	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 2024	9
Balance pr. 31. december 2024	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:**

<b>Formand:</b>	Martin Povlsen
<b>Næstformand:</b>	Thomas Lindskov
<b>Kasserer:</b>	Michael Nielsen
<b>Bestyrelsesmedlem:</b>	Line Lykke Thygesen
<b>Bestyrelsesmedlem:</b>	Paw Silberg

**Assistance:**

Agrovi  
Tuse Næs Vej 7 B  
4300 Holbæk

Godkendt på vandværkets generalforsamling, den / 2025

**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 2024 samt af resultatet for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2024.

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.

17/3 - 2025

### Bestyrelsen:



Martin Povlsen  
Formand



Michael Nielsen  
Kasserer



Thomas Lindskov  
Næstformand



Line Lykke Thygesen  
Bestyrelsesmedlem



Paw Silberg  
Bestyrelsesmedlem

## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til

Møllegårdens Vandværk.

Vi har opstillet årsregnskabet for ovennævnte virksomhed for 2024 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. 7. marts 2025

Agrovi



Britta E. Nielsen  
Økonomikonsulent

## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

### Bilagskontrollanternes påtegning

Som folkevalgte bilagskontrollanter for Møllegårdens Vandværk har vi revideret årsregnskabet for 1. januar til 31. december 2024. 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. 11/3-25



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.

Årsregnskab 2024  
Møllegårdens Vandværk  
**Resultatopgørelse for 2024**

	Note	Realiseret 2024 kr.	Realiseret 2023 kr.
Omsætning	1	490.260,25	478.252,50
Overdækning/Underdækning		<u>-58.394,57</u>	<u>-147.898,56</u>
<b>Nettoomsætning</b>	1	431.865,68	330.353,94
Produktionsomkostninger	2	<u>-321.779,89</u>	<u>-159.166,37</u>
<b>Bruttoresultat</b>		<b>110.085,79</b>	<b>171.187,57</b>
Distributionsomkostninger	3	-117.742,45	-137.563,20
Administrationsomkostninger	4	<u>-148.864,09</u>	<u>-151.582,68</u>
<b>Resultat af primær drift</b>		<b>-156.520,75</b>	<b>-117.958,31</b>
Andre driftsindtægter	5	<u>7.728,27</u>	<u>7.488,69</u>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>-148.792,48</b>	<b>-110.469,62</b>
Finansielle indtægter	6	148.977,85	110.469,62
Finansielle udgifter	7	-185,37	0,00
<b>Årets resultat</b>		<b><u>0,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>

Årsregnskab 2024  
Møllegårdens Vandværk  
**Balance pr. 31. december 2024**

<b>Aktiver</b>	<b>Noter</b>	<b>2024 kr.</b>	<b>2023 kr.</b>
<b>Ejendom</b>			
Bygninger	8	331.184,00	397.421,53
Ledninger	8	0,00	
Vandmålere	8	0,00	101.577,35
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<b>331.184,00</b>	<b>498.998,88</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b>331.184,00</b>	<b>498.998,88</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	9	51.152,49	0,00
Andre tilgodehavender	10	56.720,57	38.089,69
Periodeafgrænsningsposter			
<b>Tilgodehavender i alt</b>		<b>107.873,06</b>	<b>38.089,69</b>
<b>Værdipapirer</b>	<b>11</b>	<b>1.655.189,53</b>	<b>1.515.766,77</b>
<b>Likvide beholdninger</b>	<b>12</b>	<b>912.320,78</b>	<b>953.405,82</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>2.675.383,37</b>	<b>2.507.262,28</b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b>3.006.567,37</b>	<b>3.006.261,16</b>
<b>Passiver</b>			
	<b>Noter</b>	<b>2024 kr.</b>	<b>2023 kr.</b>
<b>Overdækning</b>	<b>13</b>	<b>2.993.904,94</b>	<b>2.935.511,25</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	14	12.662,43	70.749,91
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b>3.006.567,37</b>	<b>3.006.261,16</b>
<b>Passiver</b>		<b>3.006.567,37</b>	<b>3.006.261,16</b>

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

Der er ikke konstateret pantsætninger eller sikkerhedsstillelser

Årsregnskab 2024  
Møllegårdens Vandværk

Noter til resultatopgørelsen for 2024

	2024 kr.	2023 kr.
<b>Note 1 Netto omsætning</b>		
Fast afgift	228.000,00	190.000,00
Salg af vand	257.760,25	279.802,50
Flyttegebyr, rykkergebyr og genåbningsgebyr m.v.	2.100,00	6.050,00
Tilslutningsbidrag		
Garageleje	2.400,00	2.400,00
<b>Netto omsætning i alt</b>	<b>490.260,25</b>	<b>478.252,50</b>
<b>Note 2 Produktionsomkostninger</b>		
Vedligeholdelse bygninger	63.654,66	45.464,95
BC 9000 Installation	119.120,00	
Vedligeholdelse installationer og inventar		2.400,00
Elektricitet	58.947,87	44.865,53
- Elafgifter	-16.967,41	-8.818,56
Vandanalyser og Boringskontrol	18.882,50	3.571,20
Forsikringer	11.905,27	10.721,25
Afskrivninger bygninger	66.237,00	60.962,00
<b>Produktionsomkostninger i alt</b>	<b>321.779,89</b>	<b>159.166,37</b>
<b>Note 3 Distributionsomkostninger</b>		
Vedligeholdelse ledningsnet	6.554,50	31.591,61
Ledningsregistreringer	9.610,95	7.819,59
Afskrivning målere	101.577,00	98.152,00
<b>Distributionsomkostninger i alt</b>	<b>117.742,45</b>	<b>137.563,20</b>
<b>Note 4 Administrationsomkostninger</b>		
Honorar Bestyrelse	57.914,84	59.872,02
Telefon	6.251,73	4.170,12
Bestyrelsesmøder og generalforsamling	7.892,27	12.703,07
Porto		32,00
Gebyr	7.401,04	7.162,00
Kontingenter	7.886,65	6.665,45
Kontorhold m.v.	63,92	
EDB udgifter	13.135,83	9.215,94
Oprkævningsudgifter	4.922,99	4.219,95
Agrovi 2023	30.200,00	17.225,00
Agrovi 2024	12.993,75	
Agrovi 2022		28.875,00
Div. udgifter	201,07	0,03
Tab på debitorer		1.442,10
<b>Administrationsomkostninger i alt</b>	<b>148.864,09</b>	<b>151.582,68</b>
<b>Note 5 Andre driftsindtægter</b>		
Salg af målerafslæsningsoplysninger	7.728,27	7.488,69
<b>Andre driftsindtægter i alt</b>	<b>7.728,27</b>	<b>7.488,69</b>

**Årsregnskab 2024**  
**Møllegårdens Vandværk**

**Note 6 Finansielle indtægter**

Renter pengeinstitut	3.118,01	1.276,86
Realiseret kursgevinster værdipapirer	5.238,08	14.250,19
Urealiseret kursgevinster værdipapirer	140.621,76	94.942,57
<b>Finansielle indtægter i alt</b>	<b>148.977,85</b>	<b>110.469,62</b>

**Note 7 Finansielle udgifter**

Renteudgifter pengeinstitut		
Renteudgifter diverse	185,37	
Realiseret kurstab værdipapirer		
Urealiseret kurstab værdipapirer		
<b>Finansielle udgifter i alt</b>	<b>185,37</b>	<b>0,00</b>

Årsregnskab 2024  
Møllegårdens Vandværk

**Noter til balancen for 2024**

**Note 8 Materielle anlægsaktiver**

	Bygninger	Ledningsnet	Målere
Kostpris 1. januar	929.703,00	62.098,00	693.759,00
Tilgange			
Afgang	-	-	-
Kostpris 31. december	<u>929.703,00</u>	<u>62.098,00</u>	<u>693.759,00</u>
Afskrivninger pr. 1. januar	532.282,00	62.098,00	592.182,00
Årets afskrivninger	66.237,00		101.577,00
Afskrivninger vedrørende afgang	-	-	-
Afskrivninger pr. 31. december	<u>598.519,00</u>	<u>62.098,00</u>	<u>693.759,00</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december</b>	<b><u>331.184,00</u></b>	<b><u>-</u></b>	<b><u>-</u></b>

	2024	2023
	kr.	kr.
<b>Note 9 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser</b>		
Tilgodehavender brutto	51.152,49	
<b>Tilgodehavender i alt</b>	<b><u>51.152,49</u></b>	<b><u>0,00</u></b>

**Note 10 Andre tilgodehavender**

Fors		7.488,69
Mellemregning grundejerforening	1.964,57	
Moms	54.756,00	23.473,00
Afgift ledningsført vand		7.128,00
<b>Andre tilgodehavender i alt</b>	<b><u>56.720,57</u></b>	<b><u>38.089,69</u></b>

**Note 11 Værdipapirer**

Bankinvest Danske Aktier	169.504,28	156.646,16
Bankinvest Emerging Markets Obl.	232.274,64	144.768,25
Bankinvest Korte Obl.	158.951,16	152.343,72
Bankinvest Virksomhedsobl.	246.377,20	304.681,19
Bankinvest Lange Danske Obl.	322.399,82	297.983,84
Bankinvest Globale aktier Bæredygtig	258.466,12	153.283,04
Sydinvest Globale Em-aktier	82.889,56	69.317,01
Bankinvest Emerging Markets Korte obl.		75.525,04
Bankinvest Mellemlange Danske Obl.		75.796,30
Bankinvest Globale aktier	<u>184.326,75</u>	<u>85.422,22</u>
<b>Værdipapirer i alt</b>	<b><u>1.655.189,53</u></b>	<b><u>1.515.766,77</u></b>

**Note 12 Likvide beholdninger**

Driftskonto 9011-4581942732	912.225,34	952.354,21
Stjernekonto 9040-01290233905	<u>95,44</u>	<u>1.051,61</u>
<b>Likvide beholdninger i alt</b>	<b><u>912.320,78</u></b>	<b><u>953.405,82</u></b>

**Årsregnskab 2024**  
**Møllegårdens Vandværk**

**Note 13 Overdækning**

Overdækning pr. 1. januar	2.935.511,25	2.787.612,69
Øreafrundinger anlægskartotek	-0,88	
Årets over-/underdækning, jf. note 1	<u>58.394,57</u>	<u>147.898,56</u>
<b>Overdækning pr. 31. december</b>	<b><u>2.993.904,94</u></b>	<b><u>2.935.511,25</u></b>

**Note 14 Leverandører af varer og tjenesteydelser**

Forbrugere		67.384,28
Moms		
Afgift af ledningsført vand	9.427,65	
Skattekontoen	167,03	
Øvrige kreditorer	<u>3.067,75</u>	<u>3.365,63</u>
<b>Leverandører af varer og tjenesteydelser i alt</b>	<b><u>12.662,43</u></b>	<b><u>70.749,91</u></b>