

ÅRSRAPPORT 2021

Stamoplysninger


Meløse Vandværk A.m.b.a.
Byvej 24, Meløse
3320 Skævinge

Bestyrelse

René Vogelius, Formand
Søren Hjortskov, Kasserer
Troels Pedersen, Bestyrelsesmedlem
Henrik Jørgensen, Bestyrelsesmedlem og ledningsmester
Jesper Kolmos, Bestyrelsesmedlem

Godkendt på vandværkets generalforsamling, den 23 / 3 2022

Dirigent:



Meløse Vandværk A.m.b.a.

Byvej 24, Meløse

3320 Skævinge

Tlf. 42 19 95 39

CVR-nr.: 20974311

Mail: post@melosevand.dk

Bestyrelsespåtegning

Bestyrelsen har aflagt årsrapport for Meløse Vandværk A.m.b.a.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven samt vandværkets vedtægter.

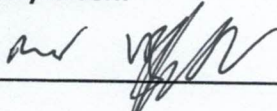
Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af vandværkets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 samt af resultatet for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2021.

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


Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Meløse, den 9. februar 2022


Bestyrelsen:



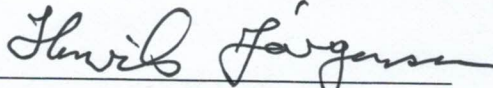
René Vogelius, Formand



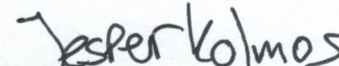
Søren Hjortskov, Kasserer



Troels Pedersen, Bestyrelsesmedlem



Henrik Jørgensen, Bestyrelsesmedlem



Jesper Kolmos, Bestyrelsesmedlem

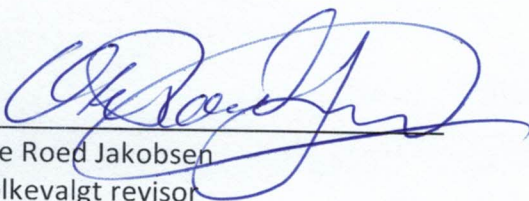
Folkevalgte revisorerers påtegning

Som folkevalgte revisor for Meløse Vandværk A.m.b.a. 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.

Meløse, den

28/2-22



Ole Roed Jakobsen
Folkevalgt revisor



Claus Danielsen
Folkevalgt revisor

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Meløse Vandværk A.m.b.a. 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 i forhold til tidligere år.

Resultatopgørelsen

Opstillingsform

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

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 også personaleomkostninger, køretøjer og maskinpark, samt 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.

Finansielle omkostninger består af regnskabsperiodens rentekomkostninger.

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:

Bygninger	50 år
Installationer	10 år
Inventar	10 år
Ledningsnet	75 år
Boringer	30 år
Køretøjer	5 år
Maskiner	5 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").

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter under aktiver omfatter afholdte udgifter, der vedrører efterfølgende regnskabsår, samt leveret vand, der endnu ikke er faktureret til forbrugerne.

Egenkapital

Egenkapital bruges kun i forbindelse med indbetaling af andelskapital – ellers bruger vandværket kun begrebet over-/underdækning.

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.

Note	Resultatopgørelse 2021	Realiseret 2021	Realiseret 2020
1	Nettoomsætning	509.114	413.047
2	Produktionsomkostninger	-159.753	-171.482
	Bruttoresultat	349.361	241.565
3	Distributionsomkostninger	-336.880	-132.027
4	Administrationsomkostninger	-152.299	-142.737
	Resultat af primær drift	-139.819	-33.199
5	Andre driftsindtægter	5.625	5.614
	Resultat før finansielle poster	-134.193	-27.585
6	Finansielle omkostninger	-8.380	-11.364
	Årets resultat	-142.574	-38.949

Note	Aktiver	2021	2020
7	Grunde og bygninger	-340.000	-340.000
8	Inventar og installationer	-18.373	-18.373
9	Ledningsnet	-1.289.482	0
	Anlægsaktiver i alt	1.647.855	358.373
10	Vandmålere	12.368	12.368
	Vandmålere i alt	12.368	12.368
11	Tilgodehavender fra salg og tjensteydelser	309.645	-297
12	Andre Tilgodehavender	181.303	-48.311
	Tilgodehavender i alt	490.948	-48.609
13	Likvide beholdninger	99.647	1.966.387
	Likvide beholdninger i alt	99.647	1.966.387
	Omsætningsaktiver i alt	602.963	1.930.146
	Aktiver i alt	2.250.818	2.288.518

Meløse Vandværk A.m.b.A.

Note	Passiver	2021	2020
	Andelskapital	2.117.965	2.156.915
	Overført resultat	-142.574	-38.949
14	Egenkapital i alt	1.975.392	2.117.965
15	Leverandører af varer og tjensteydelser	275.426	170.553
	Gældsforpligtelser i alt	275.426	170.553
	Passiver i alt	2.250.818	2.288.518

Note	Noter	2021	2020
1	Nettoomsætning		
	Fast afgift	144.175	133.999
	Kubikmeterafgift	267.266	179.049
	Målerbidrag	42.998	43.566
	Salg til andre forsyninger	47.746	52.548
	Gebyrer m. moms	400	440
	Ejerskiftegebyrer m. moms	1.200	0
	Gebyrer u. moms	5.329	3.445
	Nettoomsætning i alt	509.114	413.047
2	Produktionsomkostninger		
	Vedligeholdelse bygninger	0	18.079
	Vedligeholdelse Anlæg II	2.005	0
	El til produktion	34.128	27.197
	Vandanalyser	35.760	58.971
	Boringskontrol	0	500
	Bortskaffelse af slam	0	1.695
	Pasning og tilsyn med anlæg I og II	87.615	64.794
	Ejendomsskat	245	246
	Produktionsomkostninger i alt	159.753	171.482
3	Distributionsomkostninger		
	Vedligeholdelse ledninger	66.526	990
	Vedligeholdelse Anlæg I	0	57.659
	Vedligeholdelse Anlæg II	0	2.530
	Vedligeholdelse og udskiftning vandmålere	0	230
	El distribution	11.376	9.066
	Teknisk bistand og rådgivning	233.524	0
	Ledningsregistrering	8.029	61.553
	Afskrivninger i alt	17.425	0
	Distributionsomkostninger i alt	336.880	132.027
4	Administrationsomkostninger		
	Kurser	1.450	0
	Bestyrelsesmøder	1.852	3.050
	Generalforsamling	8.114	9.878
	Administration	74.913	67.890
	Porto, gebyrer og Nets	8.079	7.475
	Leje af kontor	24.000	24.000
	IT og hjemmeside	6.739	5.105

	Telefon	1.334	1.294
	Faglitteratur og abonnementer	600	0
	Kontingent, Danske Vandværker	6.431	6.366
	Regnskabssystem licens	10.904	9.699
	Alarm anlæg I	600	600
	Forsikringer	7.282	7.381
	Differencer	0	0
	Administrationsomkostninger i alt	152.299	142.737
5	Andre driftsindtægter		
	Målerdata	5.625	5.614
	Andre driftsindtægter i alt	5.625	5.614
6	Finansielle omkostninger		
	Renteudgifter bank	8.380	11.364
	Finansielle omkostninger i alt	8.380	11.364
	Materielle anlægsaktiver		
7	Bygninger		
	Bygninger primo	340.000	340.000
	Kostpris 31. december	340.000	340.000
	Bygninger ultimo	340.000	340.000
8	Inventar og materialer		
	Materialer primo	18.373	18.373
	Kostpris 31. december	18.373	18.373
	Materialer ultimo	18.373	18.373
9	Ledningsnet		
	Tilgang i året ledninger	1.289.482	0
	Kostpris 31. december	1.289.482	0
	Forsynings- og hovedledninger ultimo	1.289.482	0
10	Vandmålere		
	Vandmålere primo	12.368	12.368
	Kostpris 31. december	12.368	12.368
	Vandmålere ultimo	12.368	12.368

11 Tilgodehavender		
Skyldige debitorer	-451	-297
Andre tilgodehavender	310.096	0
Tilgodehavender i alt	309.645	-297
12 Andre tilgodehavender		
Moms	181.303	-48.311
Andre tilgodehavender i alt	181.303	-48.311
13 Likvide beholdninger		
Bankkonto	49.647	1.710.102
Skattekonto	50.000	256.285
Likvide beholdninger i alt	99.647	1.966.387
14 Egenkapital		
Overført resultat pr. 1. januar	2.117.965	2.156.915
Årets resultat	-142.574	-38.949
Egenkapital pr. 31. december	1.975.392	2.117.965
0 Overdækning		
Årets over/underdækning	-142.574	-38.949
Overdækning pr. 31. december	-142.574	-38.949
15 Leverandører af varer og tjenesteydelser		
Afgift af ledningsført vand	176.396	142.166
Øvrige kreditorer	99.030	28.387
Leverandører af varer og tjenesteydelser i alt	275.426	170.553