



Meløse Vandværk A.m.b.a.

(CVR nr. 20 97 43 11)

Byvej 24, Meløse
3320 Skævinge

Årsrapport for 2024

1. januar 2024 til 31. december 2024

Godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 26. marts 2025

Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Indhold	Side
Selskabsoplysninger	3
Bestyrelsens påtegning	4
Folkevalgte revisorerers påtegning	5
Resultatopgørelse	6
Balance, aktiver	7
Balance, passiver	8
Noter, drift	9 - 10
Noter, balance	11 - 12
Anvendt regnskabspraksis	13 - 14

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet

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

E-mail: post@melosevand.dk
Hjemmeside: www.melosevand.dk
CVR-nr.: 20 97 43 11
Hjemsted: Hillerød kommune
Regnskabsår: 1. januar til 31. december

Bestyrelse

Ole Roed Jakobsen, formand
Søren Hjortskov, kasserer
Troels Pedersen
Henrik Jørgensen
Søren Bramlev

Administration

Vandværkskontoret i Hillerød Amba
Tulstrupvej 4
3400 Hillerød
Telefon 4290 9091

PÅTEGNING

Bestyrelsens påtegning:

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 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.


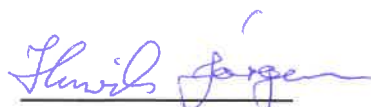
Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Meløse, den 25. februar 2025



Ulla Lund Nielsen
Administration

Bestyrelse:


Ole Roed Jakobsen
Formand
Søren Hjortskov
Kasserer
Troels Pedersen
Henrik Jørgensen
Søren Bramlev

PÅTEGNING

Folkevalgte revisorerers påtegning:

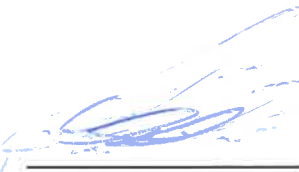
Som folkevalgte revisorer for Meløse Vandværk A.m.b.a. har vi lavet et review af årsregnskabet for 1. januar til 31. december 2024.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af aktiver og passiver, den økonomiske stilling samt resultat.

Meløse, den 25. februar 2025



Katja Fønnesbech
Folkevalgt revisor



Claus Danielsen
Folkevalgt revisor

RESULTATOPGØRELSE

1. JANUAR 2024 TIL 31. DECEMBER 2024

<i>Noter</i>	Realiseret 2024	<i>Budget</i> 2024 <i>ej revideret</i>	Realiseret 2023
1	517.677	662.292	753.303
2	<u>-288.193</u>	<u>-338.800</u>	<u>-393.847</u>
	Bruttoresultat	323.492	359.456
3	-119.839	-206.892	-248.153
4	<u>-117.855</u>	<u>-123.000</u>	<u>-117.845</u>
	Resultat af primær drift	-6.400	-6.542
5	<u>6.419</u>	<u>6.400</u>	<u>6.378</u>
	Resultat før finansielle poster	0	-164
6	1.791	0	164
7	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	Årets resultat	0	0

Resultatdisponering

Overdækning (minus) / underdækning (plus).

Fratrukket / tillagt nettoomsætning og overført til balancen, jvnf. noterne.

BALANCE
PR 31. DECEMBER

<i>Noter</i>	2024	2023
	AKTIVER	
8	Anlægsaktiver	
	Grund, værk og boringer	340.000
	Materialer og installationer	18.373
	Ledningsnet	1.342.819
	Vandmålere	11.812
	Materielle anlægsaktiver	1.713.004
9	Omsætningsaktiver	
	Indskud Vandværkskontoret i Hillerød a.m.b.a.	9.175
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	0
10	Likvide beholdninger	
		957.975
	Omsætningsaktiver i alt	967.150
	Aktiver i alt	2.680.154
		648.033
		657.208
		2.389.104

BALANCE
PR 31. DECEMBER

<i>Noter</i>	2024	2023
PASSIVER		
11 Egenkapital i alt	0	0
Gæld		
12 Overdækning	2.265.500	1.974.004
13 Leverandører af varer og tjenesteydelser	414.654	415.100
Gældsforpligtelser i alt	2.680.154	2.389.104
Passiver	2.680.154	2.389.104
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	Ingen	Ingen

NOTER

1. JANUAR 2024 TIL 31. DECEMBER 2024

Noter	Realiseret 2024	Budget 2024	Realiseret 2023
1 Netto omsætning			
Fast afgift	254.244	242.000	199.676
Vandforbrug (kubikmeterafgift)	423.386	368.000	357.125
Målerbidrag	44.521	44.000	43.079
Salg af vand til andre forsyninger	84.022	60.000	56.858
Gebyrer	3.000	4.000	1.983
Underdækning (+) / overdækning (-)	-291.496	-55.708	94.582
Netto omsætning i alt	<u>517.677</u>	<u>662.292</u>	<u>753.303</u>
2 Produktionsomkostninger			
Vedligeholdelse boringer	24.800	5.000	33.908
Vedligeholdelse bygninger	600	5.000	0
Vedligeholdelse anlæg II	0	0	0
Køb af vand andre andre forsyninger	145.157	120.000	149.275
El produktion (2/3)	18.061	40.000	31.046
Pasning af vandværker	68.425	130.000	142.435
Vandanalyser og boringskontrol	19.667	25.000	23.990
Vand, afledning og renovation mv	433	5.000	245
Teknisk bistand og rådgivning	0	0	4.100
Forsikringer	8.771	8.800	8.848
Grundvandssamarbejde	2.279	0	0
Produktionsomkostninger i alt	<u>288.193</u>	<u>338.800</u>	<u>393.847</u>
3 Distributionsomkostninger			
Vedligeholdelse ledningsnet	82.568	100.000	158.596
Vedligeholdelse og udskiftning af måler	640	30.000	1.518
El distribution (1/3)	5.103	8.000	7.052
Teknisk bistand og rådgivning	0	40.000	52.509
Ledningsregistrering	12.636	10.000	9.586
Årets afskrivninger, ledningsnet	18.892	18.892	18.892
Distributionsomkostninger i alt	<u>119.839</u>	<u>206.892</u>	<u>248.153</u>
4 Administrationsomkostninger			
Øvrige udgifter, kurser, bestyrelsesmøder mv.	3.067	15.000	2.163
Generalforsamling	3.807	8.000	6.771
Gave, blomster m.v.	0	1.000	169
Administration og regnskab	53.610	40.000	57.224
Leje af kontor	24.000	24.000	24.000
Porto, udbringning og gebyrer	17.306	11.000	11.762
Kontorartikler og telefon	0	1.000	0
IT, hjemmeside, server mv., (incl. Microwa)	2.977	7.000	2.200
Forbrugerinfo, tryksager og annoncer	0	2.500	1.747
Faglitteratur og abonnemeter	2.040	2.500	1.950
Kontingenter, Danske Vandværker	6.834	7.000	6.345

NOTER

1. JANUAR 2024 TIL 31. DECEMBER 2024

<i>Noter</i>	Realiseret 2024	<i>Budget</i> 2024	Realiseret 2023
Alarm Anlæg I	0	600	600
Vandværkssamarbejde, FVH mv	1.500	1.400	1.500
Forsikringer og ATP	2.714	2.000	1.414
Tab på debitorer	0	0	0
Administrationsomkostninger i alt	117.855	123.000	117.845
5 Andre driftsindtægter			
Målerdata	6.419	6.400	6.378
Andre driftsindtægter i alt	6.419	6.400	6.378
6 Finansielle indtægter			
Renteindtægter bank og skat	1.791	0	164
Finansielle indtægter i alt	1.791	0	164
7 Finansielle omkostninger			
Renteudgifter bank	0	0	0
Finansielle omkostninger i alt	0	0	0

NOTER

1. JANUAR 2024 TIL 31. DECEMBER 2024

<i>Noter</i>	Materielle anlægsaktiver	Realiseret 2024	Realiseret 2023
8	Afskrivninger Grunde og bygninger		
	Saldo primo	340.000	340.000
	Årets tilgange	0	0
	Afgang	0	0
	Anskaffelsessum i alt	340.000	340.000
	Afskrevet pr. 1. januar, saldo	0	0
	Årets afskrivninger	0	0
	Akkumulerede afskrivninger	0	0
	Regnskabsmæssig værdi 31. december	340.000	340.000
	Afskrivninger materialer og installation		
	Saldo primo	18.373	18.373
	Årets tilgange	0	0
	Afgang	0	0
	Anskaffelsessum i alt	18.373	18.373
	Afskrevet pr. 1. januar, saldo	0	0
	Årets afskrivninger	0	0
	Akkumulerede afskrivninger	0	0
	Regnskabsmæssig værdi 31. december	18.373	18.373
	Afskrivninger ledningsnet		
	Saldo primo	1.416.919	1.416.919
	Årets tilgange	0	0
	Afgang	0	0
	Anskaffelsessum i alt	1.416.919	1.416.919
	Afskrevet pr. 1. januar, saldo	55.208	36.316
	Årets afskrivninger	18.892	18.892
	Akkumulerede afskrivninger	74.100	55.208
	Regnskabsmæssig værdi 31. december	1.342.819	1.361.711
	Afskrivninger vandmålere		
	Saldo primo	11.812	12.090
	Årets tilgange	0	0
	Afgang	0	278
	Anskaffelsessum i alt	11.812	11.812
	Afskrevet pr. 1. januar, saldo	0	0
	Årets afskrivninger	0	0
	Akkumulerede afskrivninger	0	0
	Regnskabsmæssig værdi 31. december	11.812	11.812

NOTER

1. JANUAR 2024 TIL 31. DECEMBER 2024

<i>Noter</i>	Realiseret 2024	Realiseret 2023
9		
Omsætningsaktiver		
Indskudsbevis Vandværkskontoret	9.175	9.175
Tilgodehavender		
Skyldig vandforbrug	0	0
Forudbetalt omkostning	0	0
Andre tilgodehavender	0	0
Momstilgodehavende	0	0
Tilgodehavender i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
10		
Likvide beholdninger		
Jyske Bank	957.975	648.033
Skattekontoen	0	0
Likvide beholdninger 31. december	<u>957.975</u>	<u>648.033</u>
11		
Egenkapital 31. december	<u>0</u>	<u>0</u>
12		
Overdækning		
Overdækning pr. 1. januar	1.974.004	2.068.586
Årets underdækning, jf. note 1	291.496	-94.582
Overdækning pr. 31. december	<u>2.265.500</u>	<u>1.974.004</u>
13		
Leverandører af varer og tjenesteydelser		
Moms	50.632	4.165
Skyldig vandforbrug	400	2.282
Afgift af ledningsført vand	163.851	157.888
Øvrige kreditorer	199.771	250.765
Leverandører af varer og tjenesteydelser i alt	<u>414.654</u>	<u>415.100</u>

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Meløse 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 ændret i 2016, så vandværket benytter de bestemmelser, der findes i årsregnskabsloven. Praksis uddybes nedenfor.

RESULTATOPGØRELSEN

Opstillingsform

Resultatopgørelsen er opstillet, så den bedst viser vandværkets aktiviteter i det løbende regnskabsår. I resultatopgørelsen indgår ureviderede budgettal for regnskabsåret.

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 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, herunder salg af målerdata.

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 renteindtægter og kursgevinster på værdipapirer.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Finansielle omkostninger består af regnskabsperiodens rentekomkostninger og bidrag vedrørende prioritetsgæld, låneomkostninger fra optagelse af lån og kurstab 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 aktiverens forventede brugstid efter følgende principper:

Ledningsnet	75 år
Bygninger	50 år
Boringer	30 år
Installationer og inventar	10 år
Elektroniske vandmålere	9 år
Maskiner og køretøjer	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.

Værdipapirer

Værdipapirer omfatter børnoterede investeringsbeviser, optaget til statusdagens kursværdi.

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.