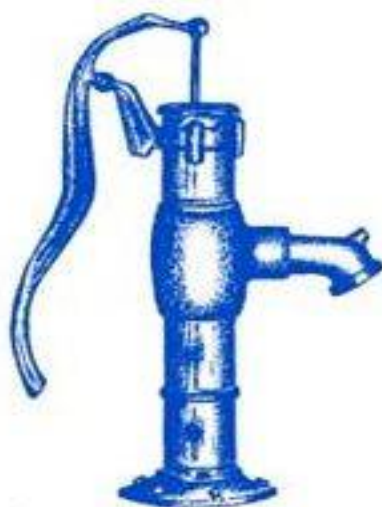




# **Mosebølle Vandværk A.m.b.A.**

**Årsrapport**

**1/4 2023 - 31/3 2024**



# Indholdsfortegnelse

	Side
Selskabsoplysninger	2
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring	3
Beretning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1/4 2023 - 31/3 2024	7
Balance pr. 31/3 2024	8
Specifikationer og noter til regnskab	9

## Selskabsoplysninger

### Bestyrelse

Kurt Solbjerg-Nielsen, formand

Morten Christensen, Egemosevej 6, 4640 Faxe, kasserer

Svend Wedege, Vinhaven 9, 2500 Valby, sekretær

Jan Schneider, Claus Petersens Allé 39, 1.tv 2650 Hvidovre

### Suppleant

Ledig

### Revision

Revisionskontoret i Faxe, registrerede revisorer FSR

Granvej 2, 4640 Faxe, CVR-nr. 16609331

### Hjemmeside

[www.msbvand.dk](http://www.msbvand.dk)

[vand@msbvand.dk](mailto:vand@msbvand.dk)

## Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapporten 2023/2024 for Mosebølle Vandværk A.m.b.A.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Mosebølle, den 7. april 2024

Kurt Solbjerg-Nielsen

Morten Christensen

Svend Wedege

Jan Schneider

# Den uafhængige revisors revisionspåtegning

---

Regnskabet er ikke revideret

U d k a s t

**U d k a s t**

## Beretning 2023/24

Vandværkets ekstraordinære generalforsamling i maj 2023 besluttede, at vi skulle søge en sammenslutning med naboværket Orup Vandværk.

Efter et langstrakt forløb har bestyrelsen måttet konstatere, at sammenlægningen ikke kan gennemføres indenfor principperne bag generalforsamlingsbeslutningen.

Året har været præget af møder og drøftelser om sammenlægningen, mens øvrige tiltag har været begrænsede.

Mosebølle Vandværk leverer vand til sit forsyningsområde i Mosebølle og Lindersvold.

Vandforbruget er siden 2012 leveret fra NK Vand.

I 2014 er alle vandmålere udskiftet til fjernaflæste målere.

I 2017 er ledningskortene digitaliseret.

I regnskabsåret har vi repareret 1 ledningsbrud hvor 2 jernrør-stikledninger blev udskiftet.

Årets vedligeholdelsesudgifter på 24 t.kr. er på vores normalniveau.

Vandanalyser dækker både den årlige analyse for 2023 og 2024.

Administrationsudgifterne fortsætter med at stige.

Forbrugerne har i regnskabsåret aftaget 6.630 m<sup>3</sup> vand mod 6.740 m<sup>3</sup> sidste år.

Regnskabsårets vandspild i ledningsnettet er 2-3 %.

### Regnskabsresultater:

	23/24	22/23	21/22	20/21	19/20
<b>Resultatopgørelse</b>					
Opkrævet for vandleverance hos forbrugerne excl. moms	216.850	226.576	231.368	235.662	220.594
Andre indtægter	1.217	0	0	600	0
Grøn vandafgift til staten	-41.279	-44.252	-46.302	-47.453	-42.416
Køb af vand	-57.428	-52.266	-58.611	-60.007	-57.932
Vedligeholdelse af anlæg	-23.103	-30.501	-13.392	-21.486	-43.126
Andre driftsomkostninger	-9.022	-4.381	-4.379	-1.495	-1.305
Administrationsomkostninger	-66.247	-59.825	-55.006	-48.254	-48.519
Afskrivninger	-9.659	-9.659	-9.659	-9.659	-43.938
Finansiering	7.673	-1.086	-351	525	892
Nettoresultat/overdækning	19.002	24.606	43.668	48.433	-15.750
<b>Balance</b>					
Anlæg	10.889	20.548	30.207	39.866	49.525
Omsætningsaktiver	870.278	857.642	825.340	777.644	718.378
Gæld	-51.253	-67.278	-69.241	-74.872	-73.698
Balance netto	829.914	810.912	786.306	742.638	694.205
heraf andelskapital	519.780	519.780	519.780	519.780	519.780
heraf overdækning	310.134	291.132	266.526	222.858	174.425
Andelskapital og overdækning uden anlægsaktiver	819.025	790.364	756.099	702.772	644.680

## Anvendt regnskabspraksis

Vandværkets regnskab er opstillet med udgangspunkt i Erhvervsstyrelsens vejledning i opstilling af regnskaber for vandværket. Ud fra vejledningen vises årets resultat som en over- eller underdækning under årets indtægter.

### Generelt

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens regnskabsklasse A, selskabets vedtægter og tilpasset andelsselskabets forhold.

Vandværket er underlagt det generelle "hvile i sig selv"-princip, hvorfor der årligt opgøres en over- eller underdækning. Denne beregnes som årets (øvrige) 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").

### Materielle anlægsaktiver

Foretagne investeringer er optaget til anskaffelsesværdi med fradrag af foretagne afskrivninger.

Forbindelsesledning til NK Vand afskrives over 15 år.

Ny stophane Præstøvej afskrives over 6 år.

### Tilgodehavender

Alle årets vandopkrævninger er indbetalt før afslutning af årsregnskabet eller optaget som tilgodehavender.

### Egenkapital

Andelskapital omfatter indbetalinger fra andelshaverne ved tilslutning til vandværket.

### 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.

## Resultatopgørelse 1/4 2023 - 31/3 2024

<u>Note</u>	<u>2023/2024</u>	<u>2022/2023</u>
<b>Indtægter</b>		
Opkrævet for vandleverance hos forbrugerne excl. moms	216.850	226.576
Andre indtægter, mæglergebyrer	1.217	0
- Grøn vandafgift til staten	-41.279	-44.252
Indtægter brutto	176.788	182.324
<b>Årets overdækning (nettoresultat)</b>	<b>-19.002</b>	<b>-24.606</b>
Indtægter netto	157.786	157.718
<b>Udgifter</b>		
1 Køb af vand	57.428	52.266
2 Distributionsomkostninger	32.125	34.882
3 Administrationsomkostninger	66.247	59.825
Udgifter i alt	155.800	146.973
Resultat før afskrivninger	1.986	10.745
4 <b>Afskrivninger på anlæg</b>	9.659	9.659
Resultat før finansielle poster	-7.673	1.086
<b>Finansiering</b>		
5 Finansieringsindtægter	7.774	400
5 Finansieringsudgifter	-101	-1.486
Finansiering netto	7.673	-1.086
<b>Afstemning</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Balance pr. 31/3 2024

<u>Note</u>	<u>2024</u>	<u>2023</u>	
<b>Aktiver</b>			
<b>Anlægsaktiver</b>			
6	Anlæg	10.889	20.548
	Anlægsaktiver i alt	<b>10.889</b>	<b>20.548</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>			
	Tilgodehavende vandopkrævninger	0	1.135
	Forudbetalt køb af vand	0	2.573
	Tilgodehavender i alt	<b>0</b>	<b>3.708</b>
7	Likvide beholdninger	<b>870.278</b>	<b>853.934</b>
	Omsætningsaktiver i alt	<b>870.278</b>	<b>857.642</b>
	<b>Aktiver i alt</b>	<b>881.167</b>	<b>878.190</b>
<b>Passiver</b>			
<b>Egenkapital</b>			
8	Andelskapital	<b>519.780</b>	<b>519.780</b>
<b>Gæld</b>			
9	Overdækning	<b>310.134</b>	<b>291.132</b>
<b>Kortfristet gæld</b>			
10	Merværdiafgift	45.127	49.295
	For lidt opkrævet køb af vand	2.940	0
	Skyldige omkostninger	3.186	17.983
	<b>Kortfristet gæld i alt</b>	<b>51.253</b>	<b>67.278</b>
	<b>Gæld i alt</b>	<b>361.387</b>	<b>358.410</b>
	<b>Passiver i alt</b>	<b>881.167</b>	<b>878.190</b>



## Noter

<u>Note</u>	<u>2023/2024</u>	<u>2022/2023</u>
<b>1 Køb af vand</b>		
6.727 m3 1/4 2023 - 31/3 2024	54.290	6.939 m3 49.274
Målerafgift 12 mdr.	3.139	2.992
Køb af vand	57.428	52.266
<b>2 Distributionsomkostninger</b>		
Vedligeholdelse	23.103	30.501
Vandanalyser	9.022	4.381
Driftsomkostninger	32.125	34.882
<b>3 Administrationsomkostninger</b>		
Gaver og blomster	2.359	1.241
Kontorartikler, småinventar, it	5.564	4.758
Digitale ledningskort	1.718	1.655
Bankgebyrer og opkrævn.omkostninger	6.025	4.824
Godtgørelser	27.134	25.571
Mødeudgifter	4.670	4.713
Porto	148	60
Revisionshonorar	3.800	3.500
Kontingenter	4.433	4.166
Forsikringer	10.397	9.338
Administrationsomkostninger	66.247	59.825
<b>4 Afskrivninger og nedskrivninger</b>		
Forbindelsesledning, 6,7% af kr. 54.453 (12. år af 15 år)	3.630	3.630
Stophane Præstøvej 16,7% af kr. 36.173 (6. år af 6 år)	6.029	6.029
Afskrivninger og nedskrivninger	9.659	9.659
<b>5 Finansieringsindtægter og -udgifter</b>		
Renteindtægter pengeinstitutter	7.074	0
Renter debitorer	700	400
Finansieringsindtægter	7.774	400
Renteudgifter	101	1.486
Finansieringsudgifter	101	1.486

## Noter

<u>Note</u>	<u>2023/2024</u>	<u>2022/2023</u>
<b>6 Anlæg</b>		
Anskaffelsessum primo	270.211	270.211
Afskrivninger primo	-249.663	-240.004
Årets afskrivninger	-9.659	-9.659
Anlæg	<b>10.889</b>	<b>20.548</b>
<b>7 Likvide beholdninger</b>		
Bankkonto	70.278	33.934
Aftalekonto	750.000	770.000
Skattekonto	50.000	50.000
Likvide beholdninger	<b>870.278</b>	<b>853.934</b>
<b>8 Andelskapital</b>		
Andelskapital	<b>519.780</b>	<b>519.780</b>
<b>9 Overdækning</b>		
Overdækning primo	291.132	266.526
Årets overdækning (nettoresultat)	19.002	24.606
Overdækning ultimo	<b>310.134</b>	<b>291.132</b>
<b>10 Merværdiafgift</b>		
Skyldig moms primo	49.295	51.145
Årets moms	28.469	30.318
Betalt moms	-32.637	-32.168
Afrunding	0	0
Merværdiafgift	<b>45.127</b>	<b>49.295</b>