



DM REVISION

Registreret Revisionsanpartsselskab

Ulstrupvej 10

DK-4682 Tureby

Telefon 56 20 60 00

Cvr.nr. 14 56 93 91

Email: info@dm-revision.dk

Web: www.dm-revision.dk

ÅRSRAPPORT 2022

Kvarmløse-Tølløse Vandværk A.m.b.a

Sofievej 11
4340 Tølløse

CVR nr. 12681615

Fremlagt og godkendt

på den ordinære generalforsamling den 29. marts 2023

Dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------	---

Påtegninger

Bestyrelsespåtegning	4
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	5

Ledelsesberetning

Bestyrelsesberetning	8
----------------------	---

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Anvendt regnskabspraksis	9
Resultatopgørelse for tiden 1. januar- 31. december	12
Balance pr. 31. december	13
Noter	15

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Kvarmløse-Tølløse Vandværk A.m.b.a.
Sofievej 11
4340 Tølløse

CVR-nr.: 12681615
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Bestyrelse

Carsten Skaarup Jørgensen
Frank Christensen
Kirsten Holm Iversen
Michael Hansen
K. Arne Jensen
Leo Withthøfft Rasmussen
Henrik Falster-Hansen

Revisor

Registreret Revisionsanpartsselskab DM Revision
Ulstrupvej 10
4682 Tureby

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes den 29. marts 2023.

Bestyrelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2022 for Kvarmløse-Tølløse Vandværk A.m.b.a.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven, dog med tilretninger i henhold til vandsektorloven.

Vandværkets opgjorte værdier vedrørende driftsanlæg er behæftet med en sådan usikkerhed, at vandværkets bestyrelse har valgt, i lighed med tidligere år, at uddybe dette samt øvrige punkter i bestyrelsesberetningen.

Under hensyntagen til de i bestyrelsesberetningen omhandlede forhold er det vor opfattelse at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 31. december 2022 samt af resultatet af vandværkets aktiviteter for regnskabsåret 2022.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Tølløse, den 07. marts 2023

Bestyrelse:

Carsten Skaarup Jørgensen
Formand

Frank Christensen
Kasserer

Kirsten Holm Iversen
Næstformand

Michael Hansen
Sekretær

K. Arne Jensen

Leo Witthøfft Rasmussen

Henrik Falster-Hansen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til Andelshaverne i Kvarmløse-Tølløse Vandværk A.m.b.a.

Afkræftende konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Kvarmløse-Tølløse Vandværk A.m.b.a. for regnskabsåret 01. januar - 31. december 2022, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven med tilretninger i henhold til vandsektorloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet som følge af betydigheden af det forhold, der er beskrevet i grundlaget for afkræftende konklusion, ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for afkræftende konklusion

Værdiansættelsen af vandværkets driftsanlæg er optaget til værdier opgjort på baggrund af pris- og levetidskataloget, dette i forbindelse med indførelse af vandsektorloven. Disse værdier overstiger væsentligt de oprindelige kontante anskaffelsessummer.

Det er vor opfattelse, at værdierne væsentligt overstiger driftsanlæggets (distributions- og produktionsanlæg) dagsværdi.

Uafhængighed

Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Vandværket har i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens vejledning om årsregnskaber for mindre vandværker, der aflægger årsregnskab efter årsregnskabsloven, medtaget budgettal som sammenligningstal i resultatopgørelsen.

Disse budgettal har, som det fremgår af resultatopgørelsen, ikke været underlagt vores revision.

Bestyrelsens ansvar for årsregnskabet

Bestyrelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Bestyrelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er bestyrelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften, at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant, samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre bestyrelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Bestyrelsen er ansvarlig for, at føre tilsyn med selskabets regnskabsproces.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som brugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen.

Herudover:

- * Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- * Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- * Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af bestyrelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som bestyrelsen har udarbejdet, er rimelige.
- * Konkluderer vi, om bestyrelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- * Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- * Kommunikerer vi med bestyrelsen om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om bestyrelsesberetningen

Bestyrelsen er ansvarlig for bestyrelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke bestyrelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om bestyrelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse bestyrelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om bestyrelsesberetningen er væsentlig inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om bestyrelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at bestyrelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i bestyrelsesberetningen.

Tureby, den 07. marts 2023

Registreret Revisionsanpartsselskab DM Revision

CVR-nr. 14569391

Merete Leth
Registreret revisor, FSR - danske revisorer
Mne15510

Bestyrelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Vandværkets væsentligste aktivitet er i overensstemmelse med den til enhver tid gældende vandforsyningslov og det for vandværkets fastsatte regulativ at forsyne ejendomme inden for vandværkets forsyningsområde med godt og tilstrækkeligt vand.

Usædvanlige forhold

Bestyrelsen skal i lighed med tidligere år bemærke, at det er vor opfattelse, at de opgjorte værdier vedrørende driftsanlæg væsentligt overstiger dagsværdien. De i årsregnskabet opgjorte værdier er medtaget på baggrund af pris- og levetidskataloget, som blev udarbejdet i forbindelse med indførelse af vandsektorloven i 2010.

Det er bestyrelsens opfattelse, at man ved indførelsen af disse nye retningslinier ikke har taget hensyn til almindelig gældende regnskabspraksis.

Vandværket er fra og med sin indtræden under vandsektorloven i 2010 blevet skattepligtig.

Bestyrelsen har de seneste år beskrevet skattesagen for indkomstårene 2010 - 2017, dette i forhold til SKAT og skatteankestyrelsen og kan i år orientere om, at SKAT har påbegyndt arbejdet omkring genoptagelsen af vandværkets selvangivelse for de pågældende år og at man har forvetning om sagen bliver afsluttet endeligt i regnskabsåret 2023.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet fik i regnskabsåret et resultat før skat på kr. -127.000.

Bestyrelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Vandværket har i indeværende regnskabsår indgået fusion med Gl. Tølløse Vandværk og dette indberettes til Forsyningssekretariatet i forbindelse med den årlige indberetning til økonomisk ramme.

Året har endvidere budt på diverse nye tilslutninger bl.a. Agrovej, Tølløse Privat- og Efterskole samt Aluline.

Betydningsfulde hændelser efter balancedagen

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Kvarmløse-Tølløse Vandværk A.m.b.a. 2022 aflægges i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B med tilretninger i henhold til vandsektorloven samt enkelte tilvalg fra højere regnskabsklasser

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved indregning eller måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af vand indregnes i resultatopgørelsen, såfremt "levering" til forbruger har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Variable omkostninger

Variable omkostninger omfatter omkostninger til produktion og distribution af vand samt lønomkostninger.

Lønomkostninger

Lønomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge samt andre omkostninger til social sikring mv. til vandværkets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket eventuelle modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Kapacitetsomkostninger

Kapacitetsomkostninger omfatter lokale og administrationsomkostninger.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde, bygninger og driftsanlæg er opgjort i henhold til pris- og levetidskataloget, som blev udarbejdet i forbindelse med indtræden under vandsektorloven.

Afskrivningsgrundlag og kostpris er opgjort i henhold til vandværkets pris- og levetidskatalog.

Grunde er opgjort til kostpris og der afskrives ikke på disse.

Tilgang i året, for årene efter indtræden i vandsektorloven, optages til kostpris

Afskrivningsgrundlaget er, for tilgange efter 2010, kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssige skøn.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellige.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstid:

Forventede brugstider:

Driftsanlæg: 3-75 år

Grunde og bygninger : 75 år

Forventede restværdi:

Driftsanlæg: tkr. 50

Grunde og bygninger: tkr. 1.368

Aktiver med en kostpris pr. enhed under den skattemæssige beløbsgrænse for småaktiver indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Leasingkontrakter

Vandværkets leasingkontrakt betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualposter m.v.

Anvendt regnskabspraksis

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvidebeholdninger er optaget til nominel værdi, svarende til kurs 100.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger.

Prioritetsgæld er målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld.

Gæld i øvrigt, der omfatter gæld til leverandører, samt anden gæld, er målt til amortiseret kostpris sædvanligvis svarende til nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under passiver omfatter indtægter og/eller udgifter vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Resultatopgørelse for tiden 1. januar- 31. december

Note	2022	Budget 2022 ikke revideret	2021
1. Nettoomsætning	3.602.449	2.981.633	3.108.334
Variable omkostninger:			
2. Distributionsomkostninger	-122.918	-350.000	-38.591
3. Produktionsomkostninger	-1.146.142	-1.114.800	-961.998
4. Lønomsomkostninger	-342.989	-373.500	-337.942
Variable omkostninger i alt	-1.612.049	-1.838.300	-1.338.531
Dækningsbidrag	1.990.400	1.143.333	1.769.803
Kapacitetsomkostninger:			
5. Lokaleomkostninger	-20.680	-16.000	-19.883
6. Administrationsomkostninger	-429.550	-385.500	-377.717
Kapacitetsomkostninger i alt	-450.230	-401.500	-397.600
Indtjeningsbidrag	1.540.170	741.833	1.372.203
Afskrivninger:			
Driftsanlæg	-1.598.413	-1.569.000	-1.569.259
Afskrivninger i alt	-1.598.413	-1.569.000	-1.569.259
Resultat før finansielle poster	-58.243	-827.167	-197.056
Finansiering:			
7. Finansielle indtægter	274	0	200
8. Finansielle omkostninger	-69.031	-47.000	-50.055
Finansiering i alt	-68.757	-47.000	-49.855
ÅRETS RESULTAT	-127.000	-874.167	-246.911
Forslag til overskudsdisponering			
Overført resultat	-127.000	-874.167	-246.911
Ialt	-127.000	-874.167	-246.911

Balance pr. 31. december

Note	2022	2021
AKTIVER		
ANLÆGSAKTIVER		
Materielle anlægsaktiver		
9. Grunde og bygninger	3.982.257	3.954.618
10. Driftsanlæg	45.909.919	47.179.003
Materielle anlægsaktiver i alt	49.892.176	51.133.621
Anlægsaktiver i alt	49.892.176	51.133.621
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Varebeholdninger		
Råvarer og hjælpematerialer	377.581	205.271
Varebeholdninger i alt	377.581	205.271
Tilgodehavender		
Tilgodehavender	1.490	0
Andre tilgodehavender	338.468	338.469
Periodeafgrænsningsposter	37.567	30.996
Tilgodehavender i alt	377.525	369.465
Likvide beholdninger		
11. Likvide beholdninger	3.908.798	2.561.680
Likvide beholdninger i alt	3.908.798	2.561.680
Omsætningsaktiver i alt	4.663.904	3.136.416
AKTIVER I ALT	54.556.080	54.270.037

Balance pr. 31. december

Note	2022	2021
PASSIVER		
EGENKAPITAL		
12. Selskabskapital	65.773.523	65.773.523
Overført resultat tidligere år	-14.812.063	-14.565.152
Årets resultat	-127.000	-246.911
Egenkapital i alt	<u>50.834.460</u>	<u>50.961.460</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE		
Langfristede gældsforpligtelser		
13. Gæld til realkreditinstitutter	1.833.193	1.927.156
14. Anden gæld	0	0
Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.833.193</u>	<u>1.927.156</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		
Kortfristet del langfristet gæld		
	341.056	93.600
15. Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.054.804	700.330
16. Årsopgørelse 2022	214.785	184.217
17. Merværdiafgift	135.403	259.375
18. Anden gæld	72.085	96.537
Periodeafgrænsningsposter	70.294	47.362
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.888.427</u>	<u>1.381.421</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>3.721.620</u>	<u>3.308.577</u>
PASSIVER I ALT	<u>54.556.080</u>	<u>54.270.037</u>

19. Forpligtelser og sikkerhedsstillelser

Noter

	2022	2021
1. Nettoomsætning		
Vandforbrug	1.381.994	1.711.209
Fast afgift	1.001.211	965.293
Tilslutningsbidrag	1.060.066	202.353
Gebyr m/moms	56.500	55.226
Gebyr u/moms	16.400	13.800
Andre indtægter	86.278	160.453
	<u>3.602.449</u>	<u>3.108.334</u>
2. Distributionsomkostninger		
Vedligeholdelse ledningsnet	53.937	30.145
Vedligeholdelse sektionsbrønde	0	2.184
Vedligeholdelse stikledninger	20.870	6.262
Nye tilslutninger, omkostninger	48.111	0
	<u>122.918</u>	<u>38.591</u>
3. Produktionsomkostninger		
Vandspild	38.724	21.526
Elforbrug	150.373	136.042
Refunderet energiafgift	-92.991	-91.942
Lønninger, pasning af vandværk	520.200	527.953
Renovation	1.045	836
Teknisk bistand	35.320	0
Vedligehold, vandværket	124.164	68.721
Vedligehold, boringer	41.537	3.255
Driftsforsikring	9.011	9.076
Vedligehold, stik og målere	0	605
Vandanalyser	100.795	27.280
Småanskaffelser og værktøj mv	14.325	9.289
Brændstof og vedligeholdelse varevogn	11.162	19.808
Forsikringer og afgifter varevogn	15.193	13.087
Brændstof og vedligehold, maskiner	2.167	2.990
Brandhaner	0	-2.750
Vand og slam	18.780	500
Vejlaug, Rosenvej	0	1.000
Drive by	8.356	0
Ringforbindelse	4.767	5.229
Forbrug af indkøbte materialer	61.212	144.566
LER omkostninger	42.337	32.974
Bredbåndsløsning, TDC	39.665	31.953
	<u>1.146.142</u>	<u>961.998</u>

Noter

	2022	2021
4. Lønomkostninger		
Honorarer og gæger	947.974	930.565
Fordelt løn	-632.302	-617.952
Feriepengefp., indefrosset	258	1.045
Befordringsgodtgørelse	1.894	1.799
AER, FIB mv.	9.192	7.389
ATP	6.816	6.816
Kursusomkostninger	1.150	0
Diverse personaleudgifter	3.100	0
Arbejdstøj	5.884	3.562
Feriepengeforpligtelse, regulering	5.023	10.718
Multimedia, beskatning	-6.000	-6.000
	342.989	337.942
5. Lokaleomkostninger		
Rengøring og renovation	20.680	19.883
	20.680	19.883
6. Administrationsomkostninger		
Forbrugerinformationer	0	1.494
EDB-programmer og IT mv.	65.754	73.407
Bankgebyr mv.	7.667	8.603
PBS gebyrer	30.645	27.934
Leasing printer	9.443	9.285
Mindre anskaffelser	1.331	4.465
Generalforsamling	8.211	10.879
Telefon	728	1.459
Juridisk rådgivning	40.149	18.000
Revisorhonorar	50.662	44.603
Mødeomkostninger	43.648	42.551
Kurser, bestyrelsen	1.965	1.080
Honorar bestyrelsen	88.500	90.000
Forsikringer	8.151	7.713
Kontingenter m/moms	17.765	16.943
Forsyningssekretariatet	5.717	6.291
Gebyr m. moms	5.159	5.016
Vandværkssamarbejde	1.200	1.000
Fusionsomkostninger	25.305	0
Omkostninger vedrørende vandsektorlov	17.550	6.994
	429.550	377.717

Noter

	2022	2021
7. Finansielle indtægter		
Renter, pengeinstitutter	0	200
Renter, værdipapirer	274	0
	<u>274</u>	<u>200</u>
8. Finansielle omkostninger		
Renteudgifter, pengeinstitutter	22.236	26.907
Renteudgifter, Realkredit DK	46.795	23.148
	<u>69.031</u>	<u>50.055</u>
9. Grunde og bygninger		
Saldo den 1. januar	3.954.617	3.889.701
Tilgang i årets løb	27.640	64.917
	<u>3.982.257</u>	<u>3.954.618</u>
10. Driftsanlæg		
Saldo den 1. januar	65.748.985	65.208.690
Tilgang rentvandsledning	8.908	355.134
Tilgang stik	210.088	125.761
Tilgang vandværk	91.000	0
Tilgang inventar	19.333	59.400
Afskrivninger, primo	-18.569.982	-17.000.723
Årets afskrivninger	-1.598.413	-1.569.259
	<u>45.909.919</u>	<u>47.179.003</u>
11. Likvide beholdninger		
Danske Bank, Danske Business Pro	3.907.308	2.560.723
Danske Bank, Debetkort	1.490	957
	<u>3.908.798</u>	<u>2.561.680</u>
12. Selskabskapital		
Vandværkets egenkapital er opgjort i henhold til vandsektorloven og udgør den regulatoriske egenkapital i vandværkets pris- og levetidskatalog.		
Egenkapitalen er ved indtrædelsen i vandsektorloven, pr. 01. januar 2010, opskrevet med netto tkr. 30.578. Denne opskrivning er udelukkende opgjort under hensyntagen til vandsektorloven.		

Noter

	2022	2021
13. Gæld til realkreditinstitutter		
Realkredit Danmark	1.927.493	2.020.756
Heraf overført til kortfristet gæld	-94.300	-93.600
	1.833.193	1.927.156
Samlet gæld, der forfalder til betaling mere end 5 år efter balancedagen udgør tkr. 1.455.		
14. Anden gæld		
Gl. Tølløse, renovering	246.756	0
Heraf overført til kortfristet gæld	-246.756	0
	0	0
15. Leverandører af varer og tjenesteydelser		
Varekreditorer	356.649	0
Skyldige omkostninger	0	8.950
Skyldig afgift af ledningsført vand	673.155	666.380
Skyldige revisorhonorar	25.000	25.000
	1.054.804	700.330
16. Årsopgørelse 2022		
Forbrugere	214.785	184.217
	214.785	184.217
17. Merværdiafgift		
Skyldig moms, primo	259.375	551.781
Udgående moms	1.224.161	1.106.128
Indgående moms	-484.762	-320.843
EI-afgift	-93.023	-91.942
Betalt moms	-770.348	-985.749
	135.403	259.375
18. Anden gæld		
Skyldig A-skat og am-bidrag	31.544	61.020
Skyldig ATP mv	1.704	1.704
Skattekonto	1	0
Hensat feriepengeforpligtelse	38.836	33.813
	72.085	96.537

Noter

19. Forpligtelser og sikkerhedsstillelser

I forbindelse med årets udarbejdelse og indberetning af reguleringsregnskab til Forsyningssekretariatet kan der opstå krav om regulering i vandprisen for kommende år, dette hvis den udmeldte økonomiske ramme (kontrolramme) ikke er overholdt.

For Kvarmløse-Tølløse Vandværk udgør denne regulering pr. 31. december 2022 tkr. 706.

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, tkr. 1.927, er der givet pant i grund og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2022 udgør tkr. 3.982.

Vandværket har ikke påtaget sig andre forpligtelser og sikkerhedsstillelser udover ovenstående samt sædvanlige forretningsmæssige.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Frank Holten Christensen

Bestyrelsesmedlem 2

Serienummer: f735a025-91bf-4a36-aa3b-36d25c7c3757

IP: 77.33.xxx.xxx

2023-03-08 10:42:18 UTC



Kirsten Iversen

Bestyrelsesmedlem 1

Serienummer: 1f8eb19b-4e92-4b4c-902a-f67eaa42e336

IP: 80.208.xxx.xxx

2023-03-08 10:46:40 UTC



Henrik Falster-Hansen

Bestyrelsesmedlem 6

Serienummer: 45fe88c5-39be-4971-b17e-415f3814b32d

IP: 194.182.xxx.xxx

2023-03-08 12:47:33 UTC



Knud Michael Hansen

Bestyrelsesmedlem 3

Serienummer: ddf21602-396c-443e-a2aa-046d89ac6ca0

IP: 5.186.xxx.xxx

2023-03-08 15:47:55 UTC



Kurt Arne Jensen

Bestyrelsesmedlem 4

Serienummer: 4bb28161-8faf-40cf-b8a7-764034b8b8f2

IP: 80.209.xxx.xxx

2023-03-09 10:41:53 UTC



Leo Withøfft Rasmussen

Bestyrelsesmedlem 5

Serienummer: 62e5857f-1ea9-45fc-a351-da4a42869a04

IP: 91.133.xxx.xxx

2023-03-12 19:23:17 UTC



Carsten Skaarup Jørgensen

Bestyrelsesformand

Serienummer: 62c966ce-3717-4d39-85c2-3313b5bf326f

IP: 80.208.xxx.xxx

2023-03-13 15:24:24 UTC



Merete Leth

Registreret revisor

På vegne af: Registreret Revisionsanpartsselskab DM ...

Serienummer: CVR:14569391-RID:1063185549815

IP: 80.209.xxx.xxx

2023-03-13 15:58:02 UTC



Penneo dokumentnøgle: DE6GL-SBA2H-8KY87-AYNA-Y7XZT8-5X53A

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempelt med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser i indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validator>