



Kværkeby Vandværk
c/o Benny Rosenqvist
Rosengårdsvænget 11
Kværkeby
4100 Ringsted
SE/CVR-nr.: 73 06 80 10
Telefon: 57 67 13 43
Mail: kasserer@kvaerkeby-vandvaerk.dk

Andelsselskabet Kværkeby Vandværk

Årsrapport 2020

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på andelsselskabets ordinære generalforsamling den 7. september 2021

Dirigent

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og kassereren har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2020 for Andelsselskabet Kværkeby Vandværk.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kværkeby, den 20. august 2021

Bestyrelse:



Benny Rosenqvist



Henning Madsen



Morten Eilertsen

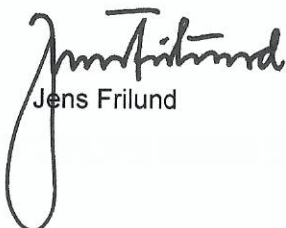


Sten Oedersen



Else Rosenqvist

Kasserer:



Jens Frilund

Folkevalgte revisorers påtegning

Som folkevalgte revisor for Andelselskabet Kværkeby Vandværk har vi revideret årsregnskabet for 1. januar til 31. december 2020. 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.

Kværkeby, den 6. september 2021


Poul Landrup


Jan Stuckert

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Andelselskabet Kværkeby 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, så vandværket benytter de bestemmelser, der findes i årsregnskabsloven. Praksis uddybes nedenfor.

Resultatopgørelsen

Opstillingsform

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

I resultatopgørelsen indgår ureviderede budgettal for regnskabsåret. De 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 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 driftsomkostninger omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til vandværkets primære aktivitet, herunder eksempelvis udleje af jord eller antenneplads.

Balancen

Materielle anlægsaktiver.

Bygning – produktion

Oprindelig vandværksbygning måles til offentlig vurdering.

Til- og ombygninger måles ved første indregning til kostpris og herefter til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Øvrige materielle anlægsaktiver

Øvrige materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og herefter til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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
Maskiner	5 år

Tilgodehavender

Tilgodehavender værdiansættes til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af tab.

Periodeafgrænsningsposter

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

Egenkapital

"Overført resultat m.v." indeholder akkumuleret resultat.

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.

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Resultatopgørelse

Note		Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019
	Indtægter			
1	Vandindtægter	433.520	527.602	428.119
2	Andre indtægter	2.112	2.200	2.733
		-----	-----	-----
	Indtægter i alt	435.632	529.802	430.852
3	Produktionsomkostninger	-256.344	-273.314	-211.771
		-----	-----	-----
	Bruttoresultat I	179.288	256.488	219.081
4	Distributionsomkostninger	-31.834	-98.490	-40.527
		-----	-----	-----
	Bruttoresultat II	147.454	157.998	178.554
5	Administrationsomkostninger	-108.113	-112.696	-133.509
6	Andre indtægter	2.200	900	2.216
		-----	-----	-----
	Resultat før finansielle poster	41.541	46.202	47.261
	Finansielle omkostninger	-41.541	-46.202	-47.261
		-----	-----	-----
	Årets resultat	0	0	0
		-----	-----	-----
	Årets resultat foreslås overført til egenkapital ...	0		0
		-----		-----

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Balance

Note		2020	2019
	AKTIVER		
	Anlægsaktiver		
	Materielle anlægsaktiver		
8	Bygningsanlæg m.m. – produktion	950.823	970.032
	Matr.nr. 5 z Kværkeby by, Kværkeby – Nordbæksvej 25		
9	Boringer	379.962	394.001
10	Maskinanlæg – installationer	1.435.283	1.530.212
11	Ledningsanlæg	677.360	672.225
		-----	-----
		3.443.428	3.566.470
		-----	-----
	Anlægsaktiver i alt	3.443.428	3.566.470
		-----	-----
	Omsætningsaktiver		
	Tilgodehavender for salg af vand	14.290	0
	Andre tilgodehavender	21	42.211
		-----	-----
		14.311	42.211
		-----	-----
12	Likvide beholdninger	285.948	218.638
		-----	-----
	Omsætningsaktiver i alt	300.259	260.849
		-----	-----
	AKTIVER I ALT	3.743.687	3.827.319
		-----	-----

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Balance

Note		2020	2019
	PASSIVER		
	Egenkapital	0	0
		-----	-----
	Gældsforpligtelser		
	Langfristede gældsforpligtelser		
13	Overdækning	1.408.107	1.449.168
	Kommunekredit	2.139.448	2.252.124
		-----	-----
		3.547.555	3.701.292
		-----	-----
	Kortfristede gældsforpligtelser		
14	Leverandører af varer og tjenesteydelser	20.735	36.085
15	Anden gæld	175.398	89.942
		-----	-----
		196.133	126.027
		-----	-----
	Gældsforpligtelser i alt	3.743.687	3.827.319
		-----	-----
	PASSIVER I ALT	3.743.687	3.827.319
		-----	-----

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Noter

	Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019
1. Vandindtægter			
Fast driftsbidrag	132.882	132.960	131.292
Fast måleradministration	42.095	41.550	41.498
Kubikmeterafgift, afregnet	217.482	205.155	205.667
	-----	-----	-----
	392.459	379.665	378.457
Overdækning	0	0	0
Underdækning	41.061	147.937	49.662
	-----	-----	-----
	433.520	527.602	428.119
	-----	-----	-----
2. Andre indtægter			
Regulering af tidligere års vandafgift	-428		
Gebyr forbrugeroplysninger	2.540	2.000	2.233
Gebyr for forespørgsler	0	0	500
	-----	-----	-----
	2.112	2.000	2.733
	-----	-----	-----
3. Produktionsomkostninger			
<u>Boringer, bygninger mv.</u>			
Bygninger, vedligeholdelse	57.869	60.000	0
Installationer vedligeholdelse	2.206	4.500	2.103
Inventar vedligeholdelse	0	0	0
Køb af inventar	77	0	1.472
Elektricitet	11.503	22.000	11.875
Forbrugsafgifter	2.231	2.200	1.952
Forsikring produktionsanlæg	2.811	2.900	2.755
Køb af vand	0	0	0
Afskrivninger, boringer	14.039	13.139	14.039
Afskrivninger, bygninger og produktionsanlæg.....	19.209	36.046	19.209
Afskrivninger hegn	0	2.398	0
Afskrivninger, inventar og installationer	94.929	78.431	94.929
	-----	-----	-----
	204.874	221.614	148.334
	-----	-----	-----
<u>Miljø og analyser</u>			
Vandanalyse	16.630	17.500	20.365
	-----	-----	-----
	16.630	17.500	20.365
	-----	-----	-----

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Noter

	Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019
Personale			
Løn (driftsansvarlig)	33.563	31.000	32.282
Forsikring	1.277	1.200	1.191
Arbejdstøj inkl. bestyrelse	0	0	7.876
Kørselsomkostninger	0	2.000	1.724
	-----	-----	-----
	34.840	34.200	43.072
	-----	-----	-----
Produktionsomkostninger i alt	256.344	273.314	211.771
	-----	-----	-----
4. Distributionsomkostninger			
Ledningsnet			
Ledningsnet vedligeholdelse	21.937	70.000	0
Vandmåler vedligeholdelse	621	0	0
Målerkontrol	0	0	0
Køb af målere	0	0	28.328
Statsafgift ledningstab indeværende år	0	0	3.115
Afskrivninger	9.276	28.490	9.084
	-----	-----	-----
	31.834	98.490	40.527
	-----	-----	-----
5. Administrationsomkostninger			
Honorarer til bestyrelse	25.000	32.500	32.500
Bestyrelsesmøder	865	2.400	7.530
Forsikringer bestyrelsen	1.948	1.800	1.822
Befordringsgodtgørelse til bestyrelsen	570	500	274
Kursus for bestyrelsesmedlemmer	690	1.000	3.225
Lønninger (kasserer)	27.600	27.876	27.876
Annoncer	471	0	343
Porto	116	0	174
Bankgebyr	3.375	3.500	3.378
Kontorartikler	459	0	171
Kontorinventar	0	0	3.601
Telefonomkostninger	4.865	4.400	6.143
Kontingenter	3.937	4.800	4.637
Faglitteratur	1.160	1.020	0
Abonnement/licensafgift	10.508	2.400	1.716
Edbomkostninger	19.579	24.000	27.574
Edbomkostninger u/moms	1.407	0	3.243
Nets omkostninger og gebyrer	4.016	4.000	3.956
Repræsentation	0	0	3.797
Vandværkssamarbejde	1.373	1.000	1.118
Generalforsamling	100	700	255
Andre administrationsomkostninger	75	500	175
Afrundinger	-1	0	0
Tab på debitorer	0	300	0
	-----	-----	-----
	108.113	112.696	133.509
	-----	-----	-----

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Noter

	Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019
6. Andre indtægter			
Rykkergebyrer	1.000	900	1.516
Flyttegebyrer	1.000	0	700
	-----	-----	-----
	2.000	3.000	2.216
	-----	-----	-----
7. Finansielle omkostninger			
Kommunekredit	30.719	30.719	32.272
Garantiprovision, Ringsted kommune	10.697	10.483	11.261
Renteudgifter, bank	125	5.000	3.728
	-----	-----	-----
	41.541	46.202	47.261
	-----	-----	-----
8. Bygninger			
Vandværkbygning til ejendomsværdi	130.000		130.000
Investeringer 1. januar	883.134		191.441
Årets investeringer	0		691.693
	-----		-----
	1.013.134		1.013.134
	-----		-----
Afskrivninger 1. januar	43.102		23.893
Årets afskrivninger	19.209		19.209
	-----		-----
	62.311		43.102
	-----		-----
Regnskabsmæssig værdi 31. december	950.823		970.032
	-----		-----
9. Boringer			
Investeringer 1. januar	421.179		394.179
Årets investeringer	0		27.000
	-----		-----
	421.179		421.179
	-----		-----
Afskrivninger 1. januar	27.178		13.139
Årets afskrivninger	14.039		14.039
	-----		-----
	41.217		27.178
	-----		-----
Regnskabsmæssig værdi 31. december	379.962		394.001
	-----		-----

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Noter

	Regnskab 2020	Regnskab 2019
10. Maskinanlæg/installationer		
Investeringer 1. januar	1.625.141	2.866.510
Fordelt til øvrige anlægsaktiver	0	-1.347.322
Årets investeringer	0	105.953
	-----	-----
	1.625.141	1.625.141
	-----	-----
Afskrivninger 1. januar	94.929	0
Årets afskrivninger	94.929	94.929
	-----	-----
	189.858	94.929
	-----	-----
Regnskabsmæssig værdi 31. december	1.435.283	1.530.212
	-----	-----
11. Ledningsanlæg		
Investeret 1. januar	681.309	16.517
Årets investeringer	14.411	664.792
	-----	-----
	695.720	681.309
	-----	-----
Afskrivninger 1. januar	9.084	0
Årets afskrivninger	9.276	9.084
	-----	-----
	18.360	9.084
	-----	-----
Regnskabsmæssig værdi 31. december	677.360	672.225
	-----	-----
12. Likvide beholdninger		
Bankbeholdning	285.948	218.638
	-----	-----
	285.948	218.638
	-----	-----
13. Overdækning		
Overdækning 1. januar	1.449.168	1.498.830
Årets overdækning, jf. note 1	0	0
Årets underdækning, jf. note 1	-41.061	-49.662
	-----	-----
	1.408.107	1.449.168
	-----	-----

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Noter

	Regnskab 2020	Regnskab 2019
14. Leverandører af varer og tjenesteydelser		
Skyldige omkostninger	20.735	15.095
Anden gæld (ikke afregnet forbrugere)	0	20.990
	-----	-----
	20.735	36.085
	-----	-----
15. Anden gæld		
Skyldig A-skat	15.868	13.597
Skyldigt AM-bidrag	3.631	2.968
Skyldig merværdiafgift	73.051	0
Skyldig afgift af ledningsført vand	82.848	73.377
	-----	-----
	175.398	89.942
	-----	-----