

ÅRSRAPPORT 2021

KILDEBRØNDE VANDVÆRK

Bestyrelse

Formand Jan Kock Pedersen

Kasserer Sonja Jensen

Bestyrelsesmedlem

Eugenius Maziarz

Carsten Nielsen

Bjarne Keldorff

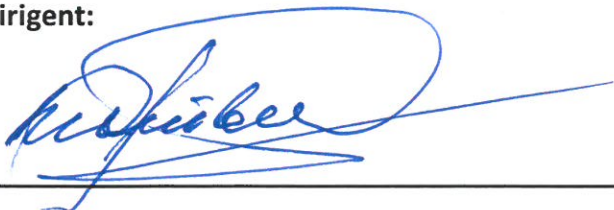
Folkevalgte revisorer

Ingefred Egehøve

Søren Møntegaard

Godkendt på vandværkets generalforsamling, den 21/3-2022

Dirigent:



Bestyrelsespåtegning

Bestyrelsen har aflagt årsrapport for Kildebrønde Vandværk

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.

Kildebrønde, 22.februar 2022

Bestyrelsen:



Formand Jan Kock Pedersen



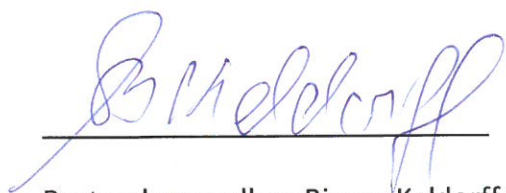
Kasserer Sonja Jensen



Bestyrelsesmedlem Eugenius Maziarz



Bestyrelsesmedlem Carsten Nielsen



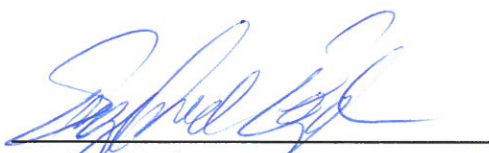
Bestyrelsesmedlem Bjarne Keldorff

Folkevalgte revisorers påtegning

Undertegnede har dags dato stikprøvevis gennemgået årsrapporten for 2020, der er i overensstemmelse med forevist bogføring og bilag.

Bankmellemværende er konstateret tilstede. Der er i øvrigt intet at bemærke.

Kildebrønde den *9. marts 2022*



Ingefred Egehav
Folkevalgt revisor



Søren Møntegaard
Folkevalgt revisor

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Kildebrønde 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 i forhold til tidligere år.

Resultatopgørelsen

Opstillingsform

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

I resultatopgørelsen indgår ureviderede budgettal for regnskabsåret og det kommende år. 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 –omkostninger omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til vandværkets primære aktivitet, herunder eksempelvis udleje af jord eller antenneplads.

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

Finansielle omkostninger består af regnskabsperiodens renteomkostninger.

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
Nyt Filteranlæg	30 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.

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.

Resultatopgørelse for 2021

	Note	Realiseret 2021 kr.	Realiseret 2020 t.kr.	Budgettal (ej reviderede) 2022 t.kr.	Budgettal (ej reviderede) 2021 t.kr.
Nettoomsætning	1	195.983	209	280	216
Produktionsomkostninger	2	<u>-105.229</u>	<u>-137</u>	<u>-192</u>	<u>-127</u>
Bruttoresultat		90.754	72	88	89
Distributionsomkostninger	3	-46.366	-46	-46	-47
Administrationsomkostninger	4	<u>-46.379</u>	<u>-40</u>	<u>-46</u>	<u>-47</u>
Resultat af primær drift		-1.991	-14	-4	-5
Andre driftsindtægter	5	<u>4.162</u>	<u>14</u>	<u>5</u>	<u>4</u>
Resultat før finansielle poster		2.171	0	1	-1
Finansielle indtægter	6	537	1	1	1
Finansielle omkostninger	7	<u>-2.708</u>	<u>-1</u>	<u>-2</u>	<u>0</u>
Årets resultat		<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

Årsregnskab 2021
Kildebrønde Vandværk

Balance pr. 31. december 2021

Aktiver	Noter	2021 kr.	2020 t.kr.
Grunde og bygninger	8	208.557	213
Inventar og installationer		423.400	452
Ledningsnet		<u>1.561.186</u>	<u>1.599</u>
Materielle anlægsaktiver		<u>2.193.143</u>	<u>2.264</u>
Anlægsaktiver i alt		2.193.143	2.264
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	9	28.258	48
Andre tilgodehavender	10	4.162	0
Periodeafgrænsningsposter		<u>0</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender i alt		32.420	48
Værdipapirer	11	0	0
Likvide beholdninger		<u>502.116</u>	
Omsætningsaktiver i alt		534.536	48
Aktiver i alt		2.727.679	2.312

Årsregnskab 2021
Kildebrønde Vandværk

		2021	2020
Passiver	Noter	kr.	t.kr.
Andelskapital		0	0
Overført resultat		<u>0</u>	<u>0</u>
Egenkapital i alt	12	0	0
Overdækning	13	2.585.069	0
Gæld til finansielle institutter	14	0	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	15	142.610	187
Gældsforpligtelser i alt		2.727.679	187
Passiver		2.727.679	187

Årsregnskab 2021
Kildebrønde Vandværk

Noter til resultatopgørelsen for 2021

	2021	2020
	kr.	t.kr.
Note 1 Netto omsætning		
Fast afgift	86.500	86
Kubikmeterafgift	165.532	169
Overdækning	-56.049	-46
Målerleje	0	0
Salg til andre forsyninger		0
Gebyrer m. moms		0
Gebyrer u. moms		0
Eftergivet vandafgift		
Overdækning		
Netto omsætning i alt	<u>195.983</u>	<u>209</u>
 Note 2 Produktionsomkostninger		
Leje af bygning og plads.Byvejen 41	21.628	22
Vedligeholdelse vandværksbygning-Byvejen 45	0	11
Vedligeholdelse anlæg og malere	5.056	9
El til produktion	16.598	13
Vandprøver og analyser	19.631	3
Køb af Vand/greve Vandværk	1.079	40
Gebyr grundvandsbeskyttelse	954	1
Forsikringer	4.747	5
serviceaftale Silhorko	2.490	0
Teknisk bistand og rådgivning	0	0
Afskrivning Vandværksbygning	4.703	5
Afskrivning Inventar/installation	<u>28.343</u>	<u>28</u>
Produktionsomkostninger i alt	<u>105.229</u>	<u>137</u>
 Note 3 Distributionsomkostninger		
Målerafgift Greve Vandværk	8.298	8
Øvrige udgifter	0	0
Afskrivning ledningsnet	38.068	38
Distributionsomkostninger i alt	<u>46.366</u>	<u>46</u>
 Note 4 Administrationsomkostninger		
Honorar bestyrelse	11.400	11
Øvrige udgifter bestyrelsesmøder mv.	7.140	4
Generalforsamling og vandværkssamarbejde	303	1
	0	0
Annoncer	0	0
porto,gebyr,telefon	2.684	3
kontorartikler	1.236	0

Årsregnskab 2021
Kildebrønne Vandværk

IT, hjemmeside, server mv.	3.146	2
Fik+betalingsservice, nets	4.290	3
kontigent Danske vv.	4.866	3
i/s vandsamarbejde/Greve	5.648	5
Service aftale-Microva	5.666	5
småanskaffelser	<u>0</u>	<u>2</u>
Administrationsomkostninger i alt	<u>46.379</u>	<u>39</u>

Note 5 Andre driftsindtægter

	0	0
Udlejning boldbane+ hus	2.000	2
Målerdata-Klar Forsyning	2.162	12
Ejerskiftegebyr	0	0
Andre driftsindtægter i alt	<u>4.162</u>	<u>14</u>

Note 6 Finansielle indtægter

Renteindtægter, bank	537	0
	0	0
Finansielle indtægter i alt	<u>537</u>	<u>1</u>

Note 7 Finansielle omkostninger

Renteudgifter bank	1.579	0
Bankgebyr	1.129	1
		0
Finansielle omkostninger i alt	<u>2.708</u>	<u>1</u>

Årsregnskab 2021
Kildebrønde Vandværk

Noter til balancen for 2021

	2021 kr.	2020 t.kr.	
Note 8 Materielle anlægsaktiver			
	Grunde og bygninger	Inventar og installationer	Ledningsnet
Kostpris 1. januar	213.260	451.743	1.599.254
Tilgange	0		
Afgang	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Kostpris 31. december	<u>213.260</u>	<u>451.743</u>	<u>1.599.254</u>
Afskrivninger pr. 1. januar			
Årets afskrivninger			
Afskrivninger vedrørende afgang	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Afskrivninger pr. 31. december	<u>4.703</u>	<u>28.343</u>	<u>38.068</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december	<u>208.557</u>	<u>423.400</u>	<u>1.561.186</u>
Note 9 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser			
			48
Forbruger, efterbetaling		<u>28.258</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender i alt		<u>28.258</u>	<u>48</u>
Note 10 Andre tilgodehavender			
			0
diverse		<u>4.162</u>	<u>0</u>
Andre tilgodehavender i alt		<u>4.162</u>	<u>0</u>
Note 12 Egenkapital			
Overført resultat pr. 1. januar		0	0
Årets resultat		<u>0</u>	<u>0</u>
Egenkapital 31. december		<u>0</u>	<u>0</u>
Note 13 Overdækning			
Overdækning pr. 1. januar		2.529.019	
Årets overdækning, jf. note 1		<u>56.050</u>	<u>0</u>
Overdækning pr. 31. december		<u>2.585.069</u>	<u>0</u>
		<u>0</u>	<u>0</u>
		<u>0</u>	<u>0</u>

Årsregnskab 2021
Kildebrønde Vandværk

Note 15 Leverandører af varer og tjenesteydelser

Moms	24.452	43
Afgift af ledningsført vand	59.018	67
Forbruger/tilbagebetaling	35.155	11
Skyldige omkostninger	<u>23.986</u>	<u>66</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser i alt	<u>142.611</u>	<u>187</u>