



**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](mailto:kasserer@kvaerkeby-vandvaerk.dk)

## Andelsselskabet Kværkeby Vandværk

# Årsrapport 2021

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på andelsselskabets ordinære generalforsamling  
den 28. april 2022

  
Dirigent

## Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og kassereren har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2021 for Andelsselskabet Kværkeby Vandværk.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kværkeby, den 24. april 2022

### Bestyrelse:



Benny Rosenqvist



Henning Madsen



Morten Eilertsen

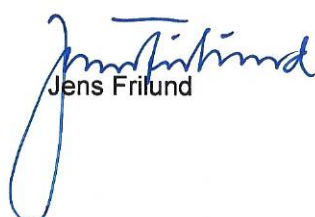


Sten Pedersen



Else Rosenqvist

### Kasserer:



Jens Frilund

## Folkevalgte revisorers påtegning

Som folkevalgte revisor for Andelsselskabet Kværkeby Vandværk har vi revideret årsregnskabet for 1. januar til 31. december 2021. 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 27. april 2022

  
Poul Landrup

  
Jan Stuckert

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Andelsselskabet 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 nominal 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 nominal værdi.

## Årsregnskab 1. januar – 31. december

### Resultatopgørelse

Note		Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020
	<b>Indtægter</b>			
1	Vandindtægter .....	370.086	487.166	433.520
2	Andre indtægter .....	39.958	2.700	2.112
		<hr/>	<hr/>	<hr/>
	Indtægter i alt .....	410.044	489.866	435.632
3	Produktionsomkostninger .....	-212.836	-225.977	-256.344
		<hr/>	<hr/>	<hr/>
	Bruttoresultat I .....	197.208	263.889	179.288
4	Distributionsomkostninger .....	-45.236	-89.084	-31.834
		<hr/>	<hr/>	<hr/>
	Bruttoresultat II .....	151.972	174.805	147.454
5	Administrationsomkostninger .....	-112.975	-133.176	-108.113
6	Andre indtægter .....	1.800	2.200	2.200
		<hr/>	<hr/>	<hr/>
	Resultat før finansielle poster .....	40.797	43.829	41.541
	Finansielle omkostninger .....	-40.797	-43.829	-41.541
		<hr/>	<hr/>	<hr/>
	Årets resultat .....	0	0	0
		<hr/>	<hr/>	<hr/>
	Årets resultat foreslås overført til egenkapital ...	0		0
		<hr/>		<hr/>

## Årsregnskab 1. januar – 31. december

### Balance

Note		2021	2020
	<b>AKTIVER</b>		
	<b>Anlægsaktiver</b>		
	<b>Materielle anlægsaktiver</b>		
8	Bygningsanlæg m.m. – produktion .....	931.614	950.823
	Matr.nr. 5 z Kværkeby by, Kværkeby – Nordbæksvej 25		
9	Boringer .....	365.923	379.962
10	Maskinanlæg – installationer .....	1.340.354	1.435.283
11	Ledningsanlæg .....	668.084	677.360
		<u>3.305.975</u>	<u>3.443.428</u>
	<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>	<b><u>3.305.975</u></b>	<b><u>3.443.428</u></b>
	<b>Omsætningsaktiver</b>		
	Tilgodehavender for salg af vand .....	9.832	14.290
	Andre tilgodehavender .....	105	21
		<u>9.937</u>	<u>14.311</u>
12	Likvide beholdninger .....	299.209	285.948
	<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>	<b><u>309.146</u></b>	<b><u>300.259</u></b>
	<b>AKTIVER I ALT .....</b>	<b><u>3.615.121</u></b>	<b><u>3.743.687</u></b>

## Årsregnskab 1. januar – 31. december

### Balance

Note		2021	2020
	<b>PASSIVER</b>		
	Egenkapital .....	<b>0</b>	<b>0</b>
		-----	-----
	<b>Gældsforpligtelser</b>		
	<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>		
13	Overdækning .....	1.433.626	1.408.107
	Kommunekredit .....	2.025.198	2.139.448
		-----	-----
		<b>3.458.824</b>	<b>3.547.555</b>
		-----	-----
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		
14	Leverandører af varer og tjenesteydelser .....	4.780	20.735
15	Anden gæld .....	151.517	175.398
		-----	-----
		<b>156.297</b>	<b>196.133</b>
		-----	-----
	<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>	<b>3.615.121</b>	<b>3.743.687</b>
		-----	-----
	<b>PASSIVER I ALT .....</b>	<b>3.615.121</b>	<b>3.743.687</b>
		-----	-----



## Årsregnskab 1. januar – 31. december

### Noter

	Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020
<b>1. Vandindtægter</b>			
Fast driftsbidrag .....	132.989	132.960	132.882
Fast måleradministration .....	42.009	41.550	42.095
Kubikmeterafgift, afregnet .....	220.607	205.155	217.482
	395.605	379.665	392.459
Overdækning .....	-25.519	0	0
Underdækning .....	0	107.501	41.061
	370.086	487.166	433.520
<b>2. Andre indtægter</b>			
Regulering af tidligere års vandafgift .....	9		-428
Salg af vand til andre vandforsyninger .....	37.427	0	0
Gebyr for brugeroplysninger .....	2.272	2.200	2.540
Gebyr for forespørgsler .....	250	500	0
	39.958	2.700	2.112
<b>3. Produktionsomkostninger</b>			
<u>Boringer, bygninger mv.</u>			
Bygninger, vedligeholdelse .....	0	0	57.869
Installationer vedligeholdelse .....	20.360	3.000	2.206
Køb af inventar .....	0	0	77
Serviceaftale .....	0	10.000	
Elektricitet .....	16.716	14.000	11.503
Forbrugsafgifter .....	2.292	2.000	2.231
Forsikring produktionsanlæg .....	2.986	3.000	2.811
Andre udgifter .....	44	0	0
Afskrivninger, boringer .....	14.039	14.039	14.039
Afskrivninger, bygninger og produktionsanlæg .....	19.209	19.209	19.209
Afskrivninger, inventar og installationer .....	94.929	94.929	94.929
	170.575	160.177	204.874
<u>Miljø og analyser</u>			
Vandanalyse .....	6.373	30.000	16.630
	6.373	30.000	16.630

## Årsregnskab 1. januar – 31. december

### Noter

	Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020
<b>Personale</b>			
Løn (driftsansvarlig) .....	34.525	32.500	33.563
Forsikring .....	1.363	1.300	1.277
Arbejdstøj inkl. bestyrelse .....	0	0	0
Kørselsomkostninger .....	0	2.000	0
	-----	-----	-----
	35.888	35.800	34.840
	-----	-----	-----
<b>Produktionsomkostninger i alt .....</b>	<b>212.836</b>	<b>225.977</b>	<b>256.344</b>
	-----	-----	-----
<b>4. Distributionsomkostninger</b>			
<b>Ledningsnet</b>			
Ledningsnet vedligeholdelse .....	35.435	80.000	21.937
Vandmåler vedligeholdelse .....	525	0	621
Målerkontrol .....	0	0	0
Køb af målere .....	0	0	0
Statsafgift ledningstab indeværende år .....	0	0	0
Afskrivninger .....	9.276	9.084	9.276
	-----	-----	-----
	45.236	89.084	31.834
	-----	-----	-----
<b>5. Administrationsomkostninger</b>			
Honorarer til bestyrelse .....	32.500	32.500	25.000
Bestyrelsesmøder .....	474	2.500	865
Forsikringer bestyrelsen .....	2.071	2.000	1.948
Befordringsgodtgørelse til bestyrelsen .....	612	500	570
Kursus for bestyrelsesmedlemmer .....	0	3.500	690
Lønninger (kasserer) .....	28.005	27.876	27.600
Indefrosne feriepenge .....	7.350	0	0
Annoncer .....	343	400	471
Porto .....	0	200	116
Bankgebyr .....	3.378	3.500	3.375
Kontorartikler .....	0	200	459
Telefonomkostninger .....	3.507	6.500	4.865
Kontingenter .....	4.406	4.800	3.937
Faglitteratur .....	900	0	1.160
Abonnement/licensafgift .....	2.505	4.500	10.508
Edbomkostninger .....	20.536	35.000	19.579
Edbomkostninger u/moms .....	0	3.500	1.407
Nets omkostninger og gebyrer .....	4.119	4.200	4.016
Repræsentation .....	500	0	0
Vandværkssamarbejde .....	1.410	1.200	1.373
Generalforsamling .....	184	300	100
Andre administrationsomkostninger .....	0	0	75
Afrundinger .....	0	0	-1
Tab på debitorer .....	175	0	0
	-----	-----	-----
	112.975	133.176	108.113
	-----	-----	-----

## Årsregnskab 1. januar – 31. december

### Noter

	Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020
<b>6. Andre indtægter</b>			
Rykkergebyrer .....	0	1.500	1.000
Flyttegebyrer .....	1.800	700	1.000
	<u>1.800</u>	<u>2.200</u>	<u>2.000</u>
<b>7. Finansielle omkostninger</b>			
Renteudgifter, andre .....	82	0	0
Kommunekredit .....	29.145	29.145	30.719
Garantiprovision, Ringsted kommune .....	10.126	10.484	10.697
Renteudgifter, bank .....	1.444	4.200	125
	<u>40.797</u>	<u>43.829</u>	<u>41.541</u>
<b>8. Bygninger</b>			
Vandværkbygning til ejendomsværdi .....	130.000		130.000
Investeringer 1. januar .....	883.134		883.134
Årets investeringer .....	0		0
	<u>1.013.134</u>		<u>1.013.134</u>
Afskrivninger 1. januar .....	62.311		43.102
Årets afskrivninger .....	19.209		19.209
	<u>81.520</u>		<u>62.311</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december .....	<u>931.614</u>		<u>950.823</u>
<b>9. Boringer</b>			
Investeringer 1. januar .....	421.179		421.179
Årets investeringer .....	0		0
	<u>421.179</u>		<u>421.179</u>
Afskrivninger 1. januar .....	41.217		27.178
Årets afskrivninger .....	14.039		14.039
	<u>55.256</u>		<u>41.217</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december .....	<u>365.923</u>		<u>379.962</u>

## Årsregnskab 1. januar – 31. december

### Noter

	Regnskab 2021	Regnskab 2020
<b>10. Maskinanlæg/installationer</b>		
Investeringer 1. januar .....	1.625.141	1.625.141
Årets investeringer .....	0	0
	-----	-----
	1.625.141	1.625.141
	-----	-----
Afskrivninger 1. januar .....	189.858	94.929
Årets afskrivninger .....	94.929	94.929
	-----	-----
	284.787	189.858
	-----	-----
Regnskabsmæssig værdi 31. december .....	1.340.354	1.435.283
	-----	-----
<b>11. Ledningsanlæg</b>		
Investeret 1. januar .....	695.720	681.309
Årets investeringer .....	0	14.411
	-----	-----
	695.720	695.720
	-----	-----
Afskrivninger 1. januar .....	18.360	9.084
Årets afskrivninger .....	9.276	9.276
	-----	-----
	27.636	18.360
	-----	-----
Regnskabsmæssig værdi 31. december .....	668.084	677.360
	-----	-----
<b>12. Likvide beholdninger</b>		
Bankbeholdning .....	9.208	285.948
Skattekontoen .....	290.001	
	-----	-----
	299.209	285.948
	-----	-----
<b>13. Overdækning</b>		
Overdækning 1. januar .....	1.408.107	1.449.168
Årets overdækning, jf. note 1 .....	25.519	0
Årets underdækning, jf. note 1 .....	0	-41.061
	-----	-----
	1.433.626	1.408.107
	-----	-----

## Årsregnskab 1. januar – 31. december

### Noter

	Regnskab 2021	Regnskab 2020
<b>14. Leverandører af varer og tjenesteydelser</b>		
Skyldige omkostninger .....	4.780	20.735
Anden gæld (ikke afregnet forbrugere) .....	0	0
	<hr/>	<hr/>
	4.780	20.735
	<hr/>	<hr/>
<b>15. Anden gæld</b>		
Skyldig A-skat .....	16.122	15.868
Skyldigt AM-bidrag .....	3.465	3.631
Skyldig merværdiafgift .....	52.508	73.051
Skyldig afgift af ledningsført vand .....	79.422	82.848
	<hr/>	<hr/>
	151.517	175.398
	<hr/>	<hr/>