

Årsrapport

for

Kær Vandværk

for perioden 1/1 til 31/12 2021

Den årlige generalforsamling afholdes i Skyttehuset, Skovhuse 11, 6400 Sønderborg
tirsdag den 29. marts 2022, kl. 19.30.

Dagsorden:

1. Valg af dirigent og protokolfører.
2. Formandens beretning.
3. Regnskab forelægges.
4. Budget - nyt takstblad.
5. Valg af bestyrelse:
 - Christian Schmidt (modtager genvalg).
 - Jens Christian Hansen (modtager genvalg).
 - Jacob Sander-Larsen (modtager genvalg).
6. Valg af suppleant.
7. Valg af revisor:
 - Knud Bjerring (modtager genvalg).
 - Valg af suppleant.
8. Indkomne forslag:
 - Skal være formanden i hænde senest 8 dage før generalforsamlingen.
9. Forskelligt.

BLANK SIDE

ÅRSRAPPORT 2021

Stamoplysninger

Kær Vandværk
C/O Kim Oberg Jessen
Nørremark 14
Kær
6400 Sønderborg

CVR-nummer: 51284917

Bestyrelse

Formand	Christian Schmidt
Næstformand	Nikolaj Iversen
Kasserer	Kim Oberg Jessen
Driftsmedarbejder	Jacob Sander-Larsen
Driftsmedarbejder	Jens Christian Hansen

Godkendt på vandværkets generalforsamling, den 29. marts 2022

Dirigent:



Bestyrelsespåtegning

Bestyrelsen har aflagt årsrapport for Kær 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.

Kær, den 22. februar 2022

Bestyrelsen:



Formand
Christian Schmidt



Næstformand
Nikolaj Iversen



Kasserer
Kim Oberg Jessen



Driftsmedarbejder
Jens Christian Hansen



Driftsmedarbejder
Jacob Sander-Larsen

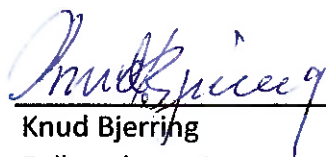
Folkevalgte revisorers påtegning

Som folkevalgte revisor for Kær Vandværk har vi revideret årsregnskabet.

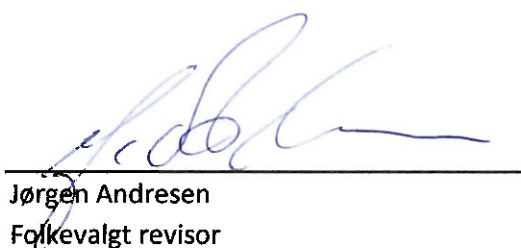
Revisionen er udført i overensstemmelse med almindelige anerkendte revisionsprincipper for 1. januar til 31. december 2021.

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.

Kær, den 8/3 2022



Knud Bjerring
Folkevalgt revisor



Jørgen Andresen
Folkevalgt revisor

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Kær 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.

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 risiko-overgang 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 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.

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.

Afskrivningsperiode:

Bygninger	50 år
Boringer	50 år
Ledningsanlæg	20 år
Styretavle	10 år
Vandmålere	6 år
Inventar og EDB-udstyr	4 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

Periodeafgrænsningsposter

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

Øvrige gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser værdiansættes til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2021

		Realiseret 2021	Realiseret 2020	Budget 2021	Budget 2022
	Note	kr.	kr.	kr.	kr.
Nettoomsætning	1	365.288	346.815	305.400	437.016
Produktionsomkostninger	2	-194.452	-142.898	-152.500	-195.850
Bruttoresultat		170.836	203.917	152.900	241.166
Distributionsomkostninger	3	-20.981	-83.418	-40.000	-110.066
Administrationsomkostninger	4	-137.890	-115.527	-121.400	-136.100
Resultat af primær drift		11.965	4.972	-8.500	-5.000
Andre driftsindtægter	5	9.784	9.793	10.000	10.000
Resultat før finansielle poster		21.749	14.765	1.500	5.000
Finansielle omkostninger	6	-21.749	-14.765	-1.500	-5.000
Årets resultat		0	0	0	0

Balance pr. 31. december 2021

Aktiver	Noter	2021 kr.	2020 kr.
Grunde og bygninger		242.541	293.375
Inventar og installationer		547.212	46.405
Ledningsnet		75.640	69.922
Materielle anlægsaktiver	7	865.393	409.702
Anlægsaktiver i alt		865.393	409.702
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	8	323.350	202.866
Andre tilgodehavender	9	747.928	0
Opkrævet afgift til vandbeskyttelse		-180.889	-125.196
Afregnet til foreningen		128.631	128.631
Tilgodehavender i alt		1.019.020	206.301
Likvide beholdninger	10	1.543.530	2.821.659
Omsætningsaktiver i alt		2.562.550	3.027.960
Aktiver i alt		3.427.943	3.437.662
Passiver	Noter	kr.	kr.
Overdækning primo		3.019.896	3.060.960
Overført årets underdækning		-6.079	-41.063
Overdækning i alt		3.013.817	3.019.897
Leverandører af varer og tjenesteydelser	11	414.126	417.765
Gældsforpligtelser i alt		414.126	417.765
Passiver		3.427.943	3.437.662
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	12		

Noter til resultatopgørelsen

	2021	2020
	kr.	kr.
Note 1 Nettoomsætning		
Fast afgift	94.266	94.353
Målerleje	26.418	26.441
Kubikmeterafgift	196.158	165.128
Gebyrindtægter	17.563	19.830
Tilslutningsbidrag	24.804	0
Overdækning	6.079	41.063
Nettoomsætning i alt	365.288	346.815
Note 2 Produktionsomkostninger		
Vedligeholdelse	850	19.329
Serviceaftale	10.792	2.750
El til produktion	19.745	12.598
Forsikringer	7.444	7.082
Vandanalyser og boringskontrol	23.334	16.187
Løn, driftspersonale	17.213	25.144
Afskrivninger	115.074	59.808
Produktionsomkostninger i alt	194.452	142.898
Note 3 Distributionsomkostninger		
Vedligeholdelse ledningsnet og pumpestation	926	16.488
Ledningsoplysninger	6.917	56.935
Afskrivninger	13.138	9.995
Distributionsomkostninger i alt	20.981	83.418
Note 4 Administrationsomkostninger		
Lønninger	40.500	40.500
Godtgørelse	0	199
Lønadministration	470	440
Samlet Betaling	153	0
Opkrævning	34.107	28.861
Regnskab	7.036	5.863
Persondata	1.765	1.722
Forsikringer	2.326	1.789
IT, hjemmeside mv.	374	1.047
Blue Idea	9.473	0
Stofa	3.177	2.697
Kontorartikler	1.446	846
Faglitteratur - kontingenter-annoncer	6.515	7.668
Porto og gebyrer	19.676	17.212
Kurser	660	0
Øvrige udgifter, bestyrelsesmøder mv.	6.325	3.623
Generalforsamling og Vandværkssamarbejde	3.887	3.060
Administrationsomkostninger i alt	137.890	115.527

Note 5 Andre driftsindtægter

Andre indtægter

9.784

9.793

Andre driftsindtægter i alt**9.784****9.793****Note 6 Finansielle omkostninger**

Renteudgifter bank

21.749

14.765

Finansielle omkostninger i alt**21.749****14.765**

Noter til balancen**Note 7 Materielle anlægsaktiver**

	Grunde og bygninger	Inventar og installationer	Ledningsnet og vandmålere
Kostpris 1. januar	1.168.480	94.394	199.927
Kostpris 31. december	<u>1.168.480</u>	<u>659.441</u>	<u>218.783</u>
Afskrivninger pr. 1. januar	875.105	47.989	130.005
Årets afskrivninger	50.834	64.240	13.138
Afskrivninger pr. 31. december	<u>925.939</u>	<u>112.229</u>	<u>143.143</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december	<u>242.541</u>	<u>547.212</u>	<u>75.640</u>

Note 8 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser

Tilgodehavender for salg af vand	323.350	202.866
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser i alt	<u>323.350</u>	<u>202.866</u>

Note 9 Andre tilgodehavender

Moms	47.929	0
Skattekonto	699.999	0
Andre tilgodehavender i alt	<u>747.928</u>	<u>0</u>

Note 10 Likvide beholdninger

Giro	25.954	194.883
Danske Bank	218.140	481.325
Vestjysk bank Højrente	718.329	726.041
Andelskassen 1149348	0	11.962
Andelskassen 1173518	568.685	688.854
Skjern Bank Højrente	12.422	718.594
Likvide beholdninger i alt	<u>1.543.530</u>	<u>2.821.659</u>

Note 11 Leverandører af varer og tjenesteydelser

Moms	0	91.192
Afgift af ledningsført vand	243.777	171.414
Skattekonto	0	183
Skyldige lønudgifter	11.198	16.445
Skyldige flytteopgørelse	2.065	2.941
Mellemregning EDB-service	14.890	10.590
Kreditorer	142.196	125.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser i alt	<u>414.126</u>	<u>417.765</u>

Note 12 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen	Ingen
-------	-------