

Kvorning Vandværk I/S

CVR 39683059

c/o kasserer Flemming Würtz
Lyngbakkevej 6, Kvorning
8830 Tjele

Årsrapport 2021

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på den ordinære generalforsamling
den 6. april 2022

Michael Larsen
Dirigent

Virksomhedsoplysninger

Navn og CVR-nummer

Kvorning Vandværk I/S

CVR 39683059

Formål

Selskabets formål er i overensstemmelse med den til enhver tid gældende vandforsyningslov og det for vandværket fastsatte regulativ at forsyne ejendomme inden for vandværkets forsyningsområde med godt og tilstrækkeligt vand samt at varetage medlemmernes fælles interesser i vandforsyningsspørgsmål samt deraf afledte forhold.

Bestyrelse

Formand:

Knud FL. Christensen

Næstformand:

Henrik Schach Pedersen

Kasserer:

Flemming Würtz

Bestyrelsesmedlem:

Kristian Veng Ramsdal

Bestyrelsesmedlem:

Finn Støttrup

Administration

Tjek Revision & Rådgivning

Godkendt revisionsaktieselskab

Asmildklostervej 11

8800 Viborg

Pengeinstitut

Jutlander Bank

Revision

TJEK Revision & Rådgivning

Godkendt Revisionsaktieselskab

Asmildklostervej 11

8800 Viborg

Bestyrelsespåtegning

Bestyrelsen har aflagt årsrapport for Kvorning Vandværk I/S

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.

Kvorning, den 04. april 2022

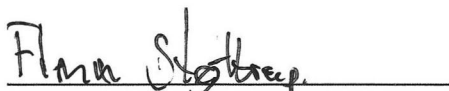
Bestyrelsen:


Knud FL. Christensen, formand


Henrik Schach Pedersen


Flemming Würtz


Kristian Veng Ramsdal


Finn Støttrup

Folkevalgte revisorers påtegning:

Vi har gennemgået bilagene ved stikprøvekontrol med det formål, at efterprøve om bilagene kan henføres til almindelig og forsvarlig drift og investering i vandværket.

Likvide beholdninger er konstateret tilstede pr. 31. december 2021.

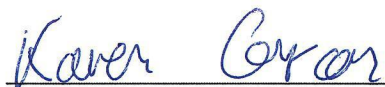
Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med lovgivningens og vedtægternes krav til regnskabsaflæggelse, og giver efter vores opfattelse et retvisende billede af aktiver og passiver, den økonomiske stilling samt årets overdækning.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Kvorning, den 05. April 2022



Folkevalgt revisor



Folkevalgt revisor

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Kvorning Vandværk I/S

Vi har opstillet årsregnskabet for Kvorning Vandværk I/S for perioden 1. januar - 31. december 2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisors etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Viborg, den 04. april 2022

TJEK Revision & Rådgivning
Godkendt Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 36563877



Egon Brøndum Nielsen
Registreret revisor
mne867

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Kvorning Vandværk I/S 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 ændret, så vandværket benytter de bestemmelser, der findes i årsregnskabsloven. Praksis uddybes nedenfor. Sidste års tal er tilrettet med hensyn til indregningsmetoder og målegrundlag (grundlag for værdiansættelse) for at skabe reel kontinuitet, og give et mere retvisende billede af regnskabet.

Resultatopgørelsen

Opstillingsform

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

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.

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 og kursgevinster på værdipapirer.

Finansielle omkostninger består af regnskabsperiodens renteomkostninger vedrørende prioritetsgæld, bankgæld og -indestående og renteudgifter anden gæld samt kurstab på værdipapirer.

Balancen**Materielle anlægsaktiver.**

Vandværkets materielle anlægsaktiver værdiansættes til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på aktivernes forventede brugstid efter følgende principper:

Vandværk	Afskrives ikke
Kildeplads	12½ år
Vandledning Teglværk 2005	40 år
Underboring 2017	40 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").

Værdipapirer

Værdipapirer omfatter børsnoterede aktier, optaget til statusdagens kursværdi.

Egenkapital

Egenkapital bruges kun i forbindelse med indbetaling af andelskapital samt i forbindelse med indtrædende vandværker – ellers bruger vandværket kun begrebet over-/underdækning.

Overdækning/underdækning

Overdækning er et udtryk for, at vandværket har haft større indtægter end krævet i forhold til "hvile i sig selv"-princippet.

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").

Øvrige gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser værdiansættes til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2021

	Note	Realiseret 2021 kr.	Realiseret 2020 kr.
Nettoomsætning	1	133.514	242.909
Produktionsomkostninger	2	-72.220	-157.984
Bruttoresultat		61.294	84.924
Distributionsomkostninger	3	-13.372	-17.089
Administrationsomkostninger	4	-63.011	-65.425
Resultat af primær drit		-15.089	2.410
Andre driftsindtægter	5	3.450	3.454
Resultat før finansielle poster		-11.639	5.864
Finansielle indtægter	6	19.691	787
Finansielle omkostninger	7	-8.052	-6.651
Årets resultat		0	0
Resultatdisponering			
Overdækning		138.655	28.621

fratrukket nettoomsætningen og overført til balancen.

Balance pr. 31. december 2021

Aktiver	Noter	2021 kr.	2020 kr.
Grunde		1.203.154	1.203.154
Boringer		300.328	310.960
Materielle anlægsaktiver	11	<u>1.503.482</u>	<u>1.514.114</u>
Anlægsaktiver i alt		1.503.482	1.514.114
Tilgodehavender	7	<u>-5.381</u>	<u>13.669</u>
Tilgodehavender i alt		-5.381	13.669
Likvide beholdninger	8	<u>956.468</u>	<u>924.891</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>951.087</u>	<u>938.560</u>
Aktiver i alt		<u>2.454.569</u>	<u>2.452.674</u>

Balance pr. 31. december 2021

		2021	2020
Passiver	Noter	kr.	kr.
Egenkapital i alt		0	0
Overdækning	9	2.305.117	2.166.462
Egenkapital og overdækning i alt		2.305.117	2.166.462
Anden gæld	10	149.451	286.212
Gældsforpligtelser i alt		149.451	286.212
Passiver		2.454.569	2.452.674

Pantsætninger og sikkerhedsstillelser:

Ingen aktuelle

Noter til resultatopgørelsen for 2021

	2021 kr.	2020 kr.
Note 1 Netto omsætning		
Fast afgift	132.548	135.232
Kubikmeterafgift	135.208	135.748
Reg. vedr. tidligere år	4.114	0
Flytte- og rykkergebyrer	300	550
Netto omsætning i alt før over-/underdækning	272.170	271.530
Overdækning	-138.655	-28.621
Netto omsætning i alt	133.514	242.909
Note 2 Produktionsomkostninger		
Vedligeholdelse Vandværk	-22.061	-135.322
Boring/kildepladse	-686	0
El	-31.116	-10.086
Vandanalyser	-13.233	-9.526
Inventar	0	0
Tilsyn og pasning	-5.073	-3.000
Vandledningsafgift	-51	-51
Produktionsomkostninger i alt	-72.220	-157.985
Note 3 Distributionsomkostninger		
Ledningskort	0	-4.079
Tab på debitorer	-2.740	-2.378
Afskrivninger	-10.632	-10.632
Distributionsomkostninger i alt	-13.372	-17.089
Note 4 Administrationsomkostninger		
Generalforsamling	-111	-2.134
Gebyrer	-3.460	-3.472
Telefon	-1.109	-1.037
Mødegodtgørelse	-2.923	0
Kontorudgifter/hjemmeside	-47	-6.270
Annoncer	-646	-714
Kontingenter	-16.453	-15.005
Forsikringer	-5.130	-6.200
Honorarer (formand og kasserer)	-6.000	-6.000
Revisor og opkrævningsadministration	-21.143	-22.771
Beskyttelseszone	0	-858
Diverse omkostninger	-5.990	-966
Administrationsomkostninger i alt	-63.011	-65.427
Note 5 Andre driftsindtægter		
Måleroplysninger (godtg. Kommunen)	3.450	3.454
Andre driftsindtægter i alt	3.450	3.454

Årsregnskab 2021
Kvorning Vandværk

	2021 Kr.	2020 Kr.
Note 6 Finansielle indtægter		
Aktieudbytte	291	388
Kursregulering aktier	19.400	399
Finansielle indtægter i alt	19.691	787
Note 7 Finansielle omkostninger		
Renteudgifter	-8.052	-6.651
Finansielle omkostninger i alt	-8.052	-6.651

Årsregnskab 2021
Kvorning Vandværk I/S

Noter til balancen for 2021

	2021 kr.	2020 kr.
Note 7 Tilgodehavender		
Debitorer / årsopgørelse	-5.381	4.301
Forudbetalt vedr. beskyttelseszone	0	9.368
Tilgodehavender i alt	-5.381	13.669
Note 8 Likvide beholdninger		
Jutlander 288	910.468	898.291
Jutlander 397	0	0
Jutlander 488 (aktier overf. hertil)	46.000	0
Aktier i jutlander bank	0	26.600
Likvide beholdninger i alt	956.468	924.891
Note 9 Overdækning		
Overdækning pr. 1. januar	2.166.462	2.137.841
Årets overdækning, jf. note 1	138.655	28.621
Overdækning pr. 31. december	2.305.117	2.166.462
Note 10 Anden gæld		
Moms	36.473	23.385
Afgift af ledningsført vand	102.812	262.661
Øvrige kreditor, herunder afsat til revisor	4.166	166
Skyldig honorar	6.000	0
Anden gæld i alt	149.451	286.212
Note 11 Materielle anlægsaktiver		
		Vandledninger Teglværk 2005 og underboring 2017
	Vandværk	Kildeplads 2003
Kostpris 1. januar	1.203.154	650.988
Tilgange	0	0
Afgang	0	0
Kostpris 31. december	1.203.154	650.988
Afskrivninger pr. 1. januar	0	650.988
Årets afskrivninger	0	10.632
Afskrivninger vedrørende afgang	0	0
Afskrivninger pr. 31. december	0	650.988
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december	1.203.154	0
		300.328