

# Geschäftsbericht 2022



Version 1.0 / 15. Mai 2023

# Inhaltsverzeichnis

---

<b>1 – Jahresbericht 2022</b>	
Editorial	3
Gesellschaftsorgane und Aktionärskreis	4
Tätigkeitsberichte aus den Ressorts	7

---

<b>2 – Jahresrechnung 2022</b>	
Bilanz	16
Erfolgsrechnung	17
Anhang der Jahresrechnung 2022	19
Antrag über die Verwendung des Bilanzgewinns	22
Bericht der Revisionsstelle	23

---

## Impressum

---

Herausgeber	aquaregio ag • wasser sursee - mittelland Allee 1B, 6210 Sursee 041 920 42 80 <a href="http://www.aquaregio.ch">www.aquaregio.ch</a>
-------------	---

---

Index / Datum	V 1.0 / 13. Juni 2023 nach Genehmigung Generalversammlung
---------------	--

---

# Editorial

Nachdem die Corona-Krise am Abklingen war, begann im Februar 2022 der Krieg in der Ukraine, welcher seither das globale Geschehen prägt. Als unmittelbare Folge für Westeuropa drohte im Hinblick auf den Winter 2022/2023 eine Energiemangellage. Auch in der Schweiz wurden auf den verschiedenen Stufen von Bund und Kanton Szenarien und Massnahmen erarbeitet. Als kritische Infrastruktur wird auch die Wasserversorgung eingestuft. Der Betrieb einer Wasserversorgung ohne ausreichend elektrische Energie, für beispielsweise Pumpen oder Steuerung, ist nicht mehr möglich. Eine kurzfristige Realisierung von Massnahmen (Notstromgenerator etc.) war nicht realistisch, jedoch haben wir das Projekt «Notstromversorgung» initialisiert, um den Handlungsbedarf und die erforderlichen Massnahmen zu evaluieren. Dies fliesst in die anstehenden Projekte ein, aber auch bestehende Anlagen sollen nachgerüstet werden, um bei einem Stromnetzausfall weiterhin betrieben zu werden.

Ein erstes Highlight im 2022 stellte der Baubeginn der «Transportleitung Rippertschwand – Sempach» dar. Der Spatenstich erfolgte dann am 8. März 2022. Zufolge verschiedener Schwierigkeiten dauert die Realisierung noch an. Die Inbetriebnahme ist auf das Frühjahr 2023 geplant.

Nachdem im 2021 die Organisationsentwicklung konzeptionell erarbeitet und verabschiedet worden war, startete per 1. April 2022 die Umsetzungsphase. Mit Carina Kronenberg (Administration), Othmar Amrein sowie Ueli Estermann (beide Betrieb) konnten motivierte Mitarbeiter begrüsst werden. Per 1. Oktober 2022 wechselte dann auch Pascal Frei offiziell von der Stadt Sursee zur aquaregio ag. Zeitgleich wurde die aquaregio ag von der Stadt Sursee mit dem Betrieb des Sekundärnetzes beauftragt.

Mit der Gründungsversammlung vom 20. Dezember 2018 war die aquaregio ag aus der Taufe gehoben worden. Die Amtszeit für den Verwaltungsrat beträgt 4 Jahre. Folglich standen an der a.o. Generalversammlung vom 13. Dezember 2022 die erstmaligen Gesamterneuerungswahlen an.

Einen Dank richten wir an die Kollegen des Verwaltungsratsausschusses, alle Mitarbeitenden der aquaregio ag sowie die Brunnenmeister vor Ort, für ihren geleisteten Einsatz im Interesse der aquaregio ag.

Sacha Heller  
Verwaltungsratspräsident

Franz Blättler  
Geschäftsleiter

# Gesellschaftsorgane und Aktionärskreis

## Verwaltungsrat

Präsident	Sacha Heller, Oberkirch
Vize-Präsident	Hanspeter Lang, Gunzwil
Mitglieder	Rolf Bossart, Schenkon
	Stefan A. Dettwiler, Eich
	Josef Disler, Hildisrieden
	Viviane Frey, Sempach
	Alain Friedrich, Oberkirch
	Stefan Gautschi, Sursee
	Daniel Gloor, Sursee
	Bruno Häfliger, Sempach
	Josef Hunkeler, Oberkirch
	Daniel Keller, Nottwil (bis 13. Dezember 2022)
	Raphael Kottmann, Oberkirch
	Sascha Künzli, Sursee
	Meinrad Müller, Nottwil*
	Marcel Morf, Nottwil
	René Schmid, Sempach
	Hans Schmid, Sursee
	Linus Suter, Beromünster
	Stephan Wolf, Hildisrieden
	Thomas Wolf, Neudorf

\*) an der a.o. Generalversammlung vom 13. Dezember 2022 neu in den Verwaltungsrat gewählt.

## Verwaltungsratsausschuss

Präsident	Sacha Heller, Oberkirch
Vize-Präsident	Hanspeter Lang, Gunzwil
	Rolf Bossart, Schenkon
	Daniel Gloor, Sursee
	Josef Hunkeler, Oberkirch
	Marcel Morf, Nottwil
	René Schmid, Sempach

## Geschäftsstelle

Geschäftsleiter	Franz Blättler
Administration	Carina Kronenberg, Start am 1. April 2022

## Betriebsleitung

Betriebsleiter	Pascal Frei, Start am 1. Oktober 2022
Betriebsleiter Stv	Othmar Amrein, Start am 1. April 2022
Betriebstechniker	Ueli Estermann, Start am 1. April 2022
Betriebstechniker	Theo Leutwiler, im Mandat der Korporation Sempach

## Revisionsstelle

Balmer-Etienne AG, Luzern, Alois Köchli

## Aktionärskreis

Eigentümerin	Anzahl Aktien	Aktie Nr. von	Aktie Nr. bis	Nominalbetrag in CHF
Einwohnergemeinde Beromünster Fläcke 1, 6215 Beromünster	590	1	590	590'000.00
Personalkorporation Beromünster Fläcke 11, 6215 Beromünster	965	591	1555	965'000.00
Wasserversorgungsgenossenschaft Neudorf Feld 1, 6025 Neudorf	338	1556	1893	338'000.00
Einwohnergemeinde Eich Botenhofstrasse 4, 6025 Eich	568	1894	2461	568'000.00
Einwohnergemeinde Hildisrieden Luzernerstrasse 19, 6024 Hildisrieden	100	2462	2561	100'000.00
Wasserversorgungsgenossenschaft Hildisrieden und Umgebung Bäseris 1, 6024 Hildisrieden	653	2562	3214	653'000.00
Einwohnergemeinde Nottwil Zentrum Sagi, 6207 Nottwil	1034	3215	4248	1'034'000.00
Einwohnergemeinde Oberkirch Luzernstrasse 69, 6208 Oberkirch	100	4249	4348	100'000.00
Wasserversorgung Oberkirch AG Rankhof, 6208 Oberkirch	1345	4349	5693	1'345'000.00
Einwohnergemeinde Schenkon Schulhausstrasse 1, 6214 Schenkon	918	5694	6611	918'000.00
Einwohnergemeinde Stadt Sempach Stadtstrasse 8, 6204 Sempach	100	6612	6711	100'000.00
Korporationsgemeinde Sempach Seestrasse 16, 6204 Sempach	1186	6712	7897	1'186'000.00
Einwohnergemeinde Stadt Sursee Centralstrasse 9, 6210 Sursee	3103	7898	11000	3'103'000.00

Der Aktionärskreis setzt sich unverändert aus 13 Mitgliedern zusammen.

# Tätigkeitsberichte aus den Ressorts

Im Berichtsjahr wurden im Speziellen folgende Geschäfte bearbeitet.

## Ressort Organisation

### Organisationsentwicklung

Per 1. April 2022 erfolgte der Kick-off der neuen Organisation (Geschäftsleitung, Administration, Betrieb). Auf dieses Datum hin starteten Carina Kronenberg (90 %), Othmar Amrein (50 %) sowie Ueli Estermann (80 %) in ihrer neuen Funktion. Pascal Frei übernahm die Aufgabe als Betriebsleiter, trat jedoch erst per 1. Oktober 2022 offiziell von der Stadt Sursee zur aquaregio ag über. Zudem wurde mit der Korporation Sempach vereinbart, dass Theo Leutwiler weiterhin auf Mandatsbasis in einem 50 %-Pensum für die aquaregio ag tätig bleibt.



### Sekundärnetz Sursee

Per 1. Oktober 2022 übernahm die aquaregio ag das Mandat «Betrieb Sekundärnetz der Stadt Sursee». In einer Vereinbarung wurde die Zusammenarbeit mit Aufgaben und Schnittstellen definiert.

## Webseite

Nach erfolgreichem Relaunch konnte im Dezember 2022 die neu gestaltete Webseite aufgeschaltet werden. Die Webseite wurde in Zusammenarbeit mit der Firma Visionaer entworfen.



## Ausblick 2023

Die im April 2022 gestartete neue Organisation wird weiterentwickelt. Zudem konnten Ende 2022 zwei neue Mitarbeiter rekrutiert werden, welche im Frühjahr 2023 ihre Stelle antreten.



## Ressort Finanzen

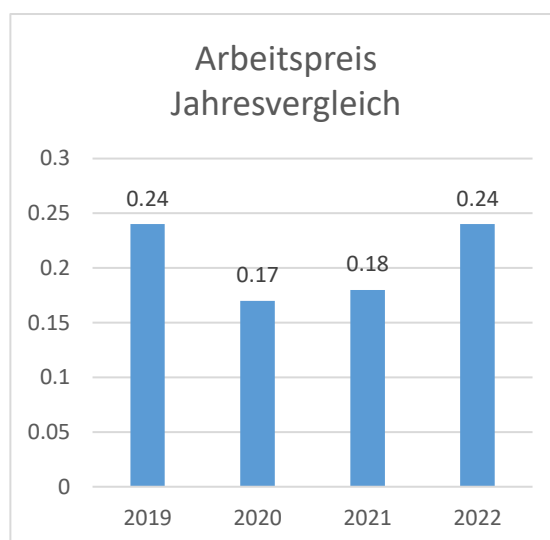
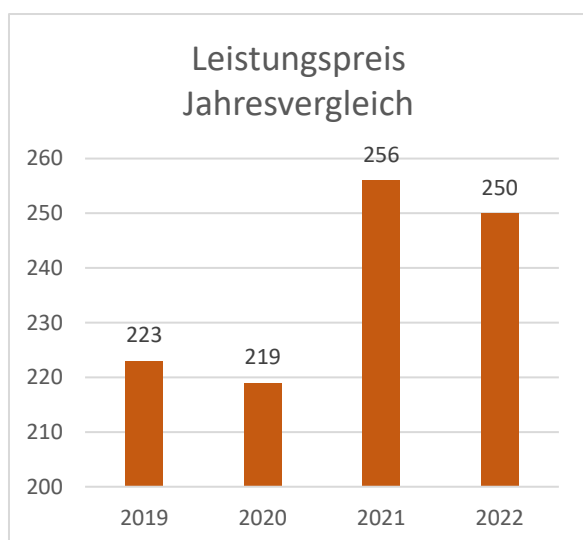
### Abschluss 2022

Die Jahresrechnung sowie die Erläuterungen dazu sind im Teil 2 des Geschäftsberichts abgebildet.

### Arbeits- und Leistungspreis 2022

	Rechnung	Budget	Abweichung
Leistungspreis CHF/m <sup>3</sup>	250.00	270.00	- 8 %
Arbeitspreis CHF/m <sup>3</sup>	0.24	0.19	+ 26 %

Der Leistungspreis konnten gegenüber dem Budget deutlich unterschritten werden. Jedoch liegt der Arbeitspreis über dem budgetierten Wert.



### Kostenplanung

Die einzelnen Instrumente wie Budget, Investitionsprogramm und Finanzplan wurden an der VR-Sitzung vom 30. August 2022 genehmigt.

### Finanzbeschaffung

Mit der Luzerner Kantonalbank wurde ein Rahmenkreditvertrag über die längerfristige Finanzbeschaffung abgeschlossen. Per 15. Juli 2022 wurde erstmals ein Darlehen von CHF 3.8 Mio. bezogen. Damit konnte die laufende Liquidität sichergestellt werden. Je nach Verlauf der Investitionstätigkeit, wird voraussichtlich Mitte 2023 eine nächste Tranche ausgelöst.

### Ausblick 2023

Im Hinblick auf die anstehenden Investitionen ist die Beschaffung der erforderlichen Finanzmittel zu tätigen.

Das Controlling/Reporting erfolgt quartalsweise.

## Ressort Technik

### Messkonzept

Die Verrechnung der Wasserlieferungen (Arbeits- und Leistungspreis) erfolgte analog dem Vorjahr auf Basis der gemessenen Mengen.

Wasserversorgung	Ergebnisse 01.01. bis 31.12.2021			
	mittlerer Bedarf		Spitzentag Top 10	
	m <sup>3</sup> /a	Anteil	m <sup>3</sup> /d	Anteil
Beromünster Korporation	271'611	8.2%	968	8.1%
Eich	101'956	3.1%	425	3.5%
Neu-Gunzwil <sup>1)</sup>	78'906	2.4%	294	2.4%
Schwarzenbach <sup>1) 2)</sup>	40'000	1.2%	150	1.2%
Gunzwil - Dorf Genossenschaft <sup>1)</sup>	17'562	0.5%	66	0.5%
Hildisrieden Genossenschaft	168'386	5.1%	638	5.6%
Neudorf Genossenschaft	94'506	2.9%	342	2.8%
Nottwil	261'473	7.9%	978	8.0%
Oberkirch AG	589'563	17.8%	2'226	18.4%
Schenkon	204'893	6.2%	711	6.0%
Sempach Korporation	312'573	9.5%	1'104	9.2%
Sursee	1'161'507	35.2%	4'121	34.3%
<b>Total</b>	<b>3'302'936</b>	<b>100.0%</b>	<b>12'023</b>	<b>100.0%</b>

Ergebnisse 01.01. bis 31.12.2022			
mittlerer Bedarf		Spitzentag Top 10	
m <sup>3</sup> /a	Anteil	m <sup>3</sup> /d	Anteil
296'370	8.7%	1'000	7.7%
115'552	3.4%	576	4.4%
82'806	2.4%	335	2.6%
59'615	1.8%	224	1.7%
16'958	0.5%	61	0.5%
176'697	5.2%	743	5.7%
100'833	3.0%	368	2.8%
268'617	7.9%	1'079	8.3%
609'925	18.0%	2'293	17.7%
197'839	5.8%	750	5.8%
307'894	9.1%	1'209	9.3%
1'158'693	34.2%	4'329	33.4%
<b>3'391'799</b>	<b>100.0%</b>	<b>12'966</b>	<b>100.0%</b>

<sup>1)</sup> Entsprechen zusammen der Gemeinde Beromünster

<sup>2)</sup> Schwarzenbach: ab 2022 effektive Zahlen (vorher Planzahlen)

Die Verbrauchsmengen hängen nebst der Bevölkerungsentwicklung primär von der Witterung ab und können somit von Jahr zu Jahr auch grössere Schwankungen aufweisen. Das Jahr 2022 wurde allgemein als eher «heiss und trocken» wahrgenommen.

	2020	2021	2022	Veränderung
<b>Total m3</b>	3'323'418	3'302'936	3'391'799	+ 2.7 %
<b>Spitzentag Top10 m3</b>	12'479	12'021	12'966	+ 7.9 %

Für die Versorgung Schwarzenbach wurden erstmals die effektiven Verbrauchsmengen ermittelt, respektive in der Auswertung berücksichtigt. Der Gesamtverbrauch ist gegenüber dem Vorjahr unwesentlich gestiegen. Hingegen spiegelt sich bei den Spitzentagen der heisse Sommer wider.

### Qualitätssicherung

Im Frühjahr wurde mit der Einführung der Qualitätssicherung nach der SVGW-Richtlinie W12 «gute Verfahrenspraxis in der Trinkwasserversorgung» begonnen. Als Hilfsmittel kommt dabei die digitale Plattform «sambesi» zum Einsatz. Die Erfassung der Primäranlagen wird voraussichtlich Mitte 2023 abgeschlossen.

### **Ausblick 2023**

Die Software W12-Sambesi kommt auf dem Primärnetz flächendeckend zur Anwendung. Zugleich sollen die lokalen Versorgungen (Sekundärnetz) in ihrer Qualitätssicherung unterstützt werden, im speziellen mit der Einführung der Software «sambesi».

## **Ressort Projekte**

Eine Gesamtübersicht der laufenden Projekte ist auf der Seite 12 und 13 abgebildet.

### **Leitung Rippertschwand – Sempach**

Nachdem das Baugesuch im Oktober 2021 eingereicht worden war, erteilte der Stadtrat Sempach am 9. Februar 2022 die Baubewilligung. Bereits kurze Zeit später starteten die ersten Vorarbeiten. Mit dem Spatenstich am 8. März 2022 erfolgte der offizielle Baubeginn.



Trotz guter Witterung konnte die ursprünglich vorgesehene Bauzeit von rund 5 Monaten leider nicht eingehalten werden. Aufgrund verschiedenster Problemstellungen mussten in der Detailprojektierung sowie in der Ausführung alternative Lösungen gesucht und realisiert werden. Dies schlägt sich in einer längeren Bauzeit sowie höheren Gesamtkosten nieder. Nach aktuellem Kenntnisstand wird mit einer Inbetriebnahme Anfangs Juni 2023 gerechnet.

### **Ausblick 2023**

Diverse Projekt werden weiterbearbeitet. Im Besonderen soll für das Projekt «Seeleitung» das Baugesuch finalisiert und eingereicht werden.

Die Leitung Rippertschwand – Sempach soll vor dem Sommer in Betrieb gehen.

# Projektübersicht gemäss Investitionsprogramm / Teil 1

**Investitionsprogramm 2023**  
Stand: 27.04.2023 / F. Blättler

Beträge in CHF 1'000

Proj-Nr.	INV-Akto.	Investition	Kredit	Vonjahre	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	später	Prognose Total	Kommentar / Stand
33-A		<b>Konzepte</b>	5'000	0	0	0	0	25	75	500	2'400	1'000	500	500	5'000	Input aus GWP abwarten
33-A1	166014	Reservoir-Konzept 580 m.ü.M.	5'000					25	75	500	2'400	1'000	500	500	5'000	
															0	
33-B		<b>Qualitätssicherungsmaßnahmen</b>	690	0	25	43	59	190	186	40	40	40	20	47	690	In Arbeit
33-B1	166015	GWP	440	0	25	43	25	100	60	40	40	40	20	47	440	abhängig von Q-System und PLS
33-B2	166016	Ersatz Schliessanlage	100	0				20	80						100	In Arbeit
33-B3	166017	Elektronisches Q-System	150	0			34	70	46						150	
		<b>Neue Verbindungsleitung (Seeleitung) zwischen den zwei Hauptversorgungen der Region, dem Seewasserwerk Sempach und den Grundwasserwerken im Zellmoos Sursee und Schenkon.</b>	17'075	83	37	3	76	450	4'000	7'000	3'921	1'505	0	0	17'075	Stao Übergabebauwerke mit GWP und Seeleitung
34-B_M1			5'400	83	30	3	63	300	2'000	2'500	421				5'400	
M1-a	166004	Seeleitung	7'175	0	5	0	13	100	1'500	3'000	2'000	557			7'175	
M1-b	166018	Misch-System Sursee Schenkon														
M1-c	166019	Spange Sursee - Oberkirch - Leidenberg	4'500	0	2	0	0	50	500	1'500	1'500	948			4'500	
		<b>Verbindungsleitung zwischen Reservoir Hauacher (Schenkon u. Sursee) und Reservoir auf dem rund 800 m.ü.M. hoch gelegenen Reservoir auf dem Blossenberg</b>	2'800	39	0	0	0	60	90	1'400	1'211	0	0	0	2'800	Prüfung Notwendigkeit
34-B_M2			2'200	39	0	0	0	50	50	1'000	1'061				2'200	
M2-a	166005	Leitung Tann - Blossenberg (urspr. Hauacher - Blossenberg)	600	0				10	40	400	150				600	
M2-b	166020	Stufenpumpwerke Tann (urspr. mit STPW Hauacher)														
		<b>Erneuerung und Erweiterung Reservoir Blossenberg beim ehemaligen Landessender Beromünster. Nach dem Ausbau soll es als höchstgelegenes Reservoir für das ganze Versorgungsgebiet von aquaregio als regionale Reserve bei Störfällen und für den Löschwasserbedarf dienen</b>	3'100	22	0	0	0	20	50	300	2'500	208	0	0	3'100	Input aus GWP abwarten
34-B_M3			3'100	22	0	0	0	20	50	300	2'500	208			3'100	
M3	166006	Erneuerung und Erweiterung Reservoir Blossenberg	3'100												3'100	
		<b>Neue Verbindungsleitung vom Reservoir Rippertschwand der WV Emmen zum Seewasserwerk Sempach. Sie kann den Ausfall des grössten Wasserwerks (z.B. Seewasserwerk Sempach) überbrücken und so den maximalen Bedarf in den angeschlossenen Gemeinden abdecken.</b>	7'008	330	194	107	4'384	2'355	600	338	0	0	0	0	8'308	Mehraufwand
34-B_M4			108	108											108	Baubewilligung pendend
M4-a	166003	Leitung Adelwil (Vorinvestition)	5'900	220	148	93	4'273	2'300	100	66					7'200	
M4-b	166010	Pumpwerk Sempach	900	2	46	14	36	30	500	272					900	
M4-b	166030	Ltg. Rippertschwand Anschluss SWW	100				75	25							100	Einspeisung nach Nottwil-Oberkirch

# Projektübersicht gemäss Investitionsprogramm / Teil 2

Proj-Nr.	INV-Akto.	Investition	Kredit	Vorjahre	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	später	Prognose Total			
34-B_M5	M5	Investition ins Seewasserwerk Sempach für optimalen Betrieb im regionalen Kontext Investition ins Seewasserwerk Sempach	1'000	17	0	0	0	50	50	50	400	433	0	0	1'000 1'000 0			
			1'000	17	0	0	50	50	400	433	0	0	0	0				
34-C		Schliessen offener Lücken im Verbindungsnetz zwischen den Partnerwasserversorgungen und Einbau von Messschächten an den Übergabestellen (Leitsystem)	3'030	433	1'134	35	32	250	293	350	197	15	0	0	2'739 230 500 1'036 473 500			
			230	0	15	0	32	0	50	50	50	50	15	0		0		
C1		Leitsystem	500	0	40	35	32	200	193						Schwarzenbach 2023			
C2		Verbindungsleitung Neudorf - Beromünster	1'200	318	718	0	0								Schlussdoku			
C3		Verbindungsleitung Schwarzenbach - Beromünster	600	114	359	0	0								Schlussdoku			
		Verbindungsleitung Vogelsang - Eich mit Druckhaltung (Ersatz Res	500	1	2	0	0	0	50	300	147				Input aus GWP abwarten			
35-I	I1	Behebung von Leitingstecks, Leitungsumlegungen, kleinere Ausbauten (ab CHF 30'000.- im Einzelfall)	3'813	62	165	137	214	500	500	500	500	500	500	0	3'578 131 61 44 45 37 71 40 40 130 350 2'589 0			
			160	62	60	9											Schlussdoku	
			100	0	61												Schlussdoku	
			65	0	44												Schlussdoku	
			60			45											Schlussdoku	
			55			37											Schlussdoku	
			80			6	65										Schlussdoku	
			40			40											Schlussdoku	
			50			40											Schlussdoku	
			224			109	21										Schlussdoku	
			40			40											Schlussdoku	
			350			350				250	100						offen	
			2'589			2'589	0	0	0	189	400	500	500	500		500	0	
					diverse Investitionen													
Summe		Hydrogeologie: Ersatz GWPW III Zellfeld Evaluation GWPW Standort - Zellfeld West Evaluation GWPW Standort - Triechtermoos neues GWPW Zellfeld (Ersatz für GWPW I-III)	6'508	0	22	336	109	158	300	3'600	2'000	0	0	0	6'525 400 125 6'000 0			
			400	0	12	221	109	58								Schutzzone erarbeiten		
			108	0	10	115	0									Bohrungen erfolgt > Projektabbruch		
			6'000					100	300	3'600	2'000					Grobkostenschätzung		
			50'024	986	1'577	661	4'874	4'058	6'144	14'078	13'169	3'701	1'020	547	50'815			

## Ressort Betrieb

### Betriebsleitung

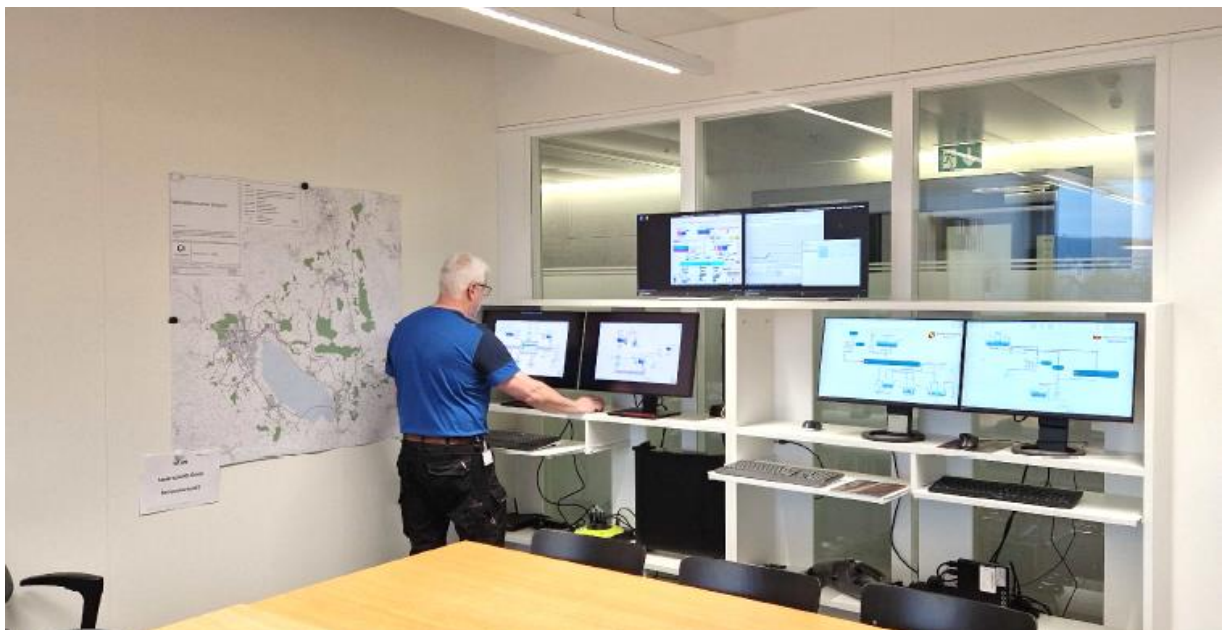
Per 1. April 2022 nahm unsere Betriebsleitung ihre Arbeit auf. Dazu wurde an der Allee 1b eine entsprechende Bürofläche eingerichtet.

### Brunnenmeister

Die Zusammenarbeit mit den Brunnenmeistern (Sekundärnetz) wurde weiter intensiviert. Die Brunnenmeistertreffen fanden am 9. Juni sowie 10. November 2022 statt. Beim ersten Treffen wurde das Reservoir Witwilerberg besichtigt, beim zweiten Termin stand das Thema «Spülen von Trinkwasserleitungen» im Zentrum.

### Prozessleitsystem

Per Ende Jahr wurden die Prozessleitsysteme der einzelnen Versorgungen (Schwarzenbach pendent) im Büro der Betriebsleitung aufgeschaltet. Somit ist der Einblick in sämtliche PLS möglich, sprich der Betriebszustand ist in Echtzeit ersichtlich. Andererseits können die Systeme der drei aktuell eingesetzten Systemanbieter (Chestonag AG, Rittmeyer AG, Stebatec AG) verglichen werden.



### Ausblick 2023

Der Fokus liegt 2023 bei der Einarbeitung der Abteilung Betrieb sowie bei der Vertiefung der Zusammenarbeit. Zudem werden Konzessionen und die Ausscheidung von Schutzzonen mit kantonalen Fachstellen zum Thema.

## **Ressort Recht**

### **Dienstbarkeitsverträge**

Die Verträge wurden projektbezogen laufend abgeschlossen.

### **Wasserlieferverträge**

Zufolge anderer Prioritäten musste der geplante Vertragsabschluss mit der Wasserversorgungsgenossenschaft Neuenkirch ins 2023 verschoben werden.

### **Rückkauf Anlagen**

Bei der Gründung der aquaregio ag wurde in den jeweiligen Sacheinlageverträgen das Rückkaufrecht für übernommene Anlagen geregelt. Im 2022 erfolgten weitere Verkäufe an die ursprünglichen Eigentümer. Konkret betraf dies das GWPW Unterhof (Wasserversorgung Oberkirch AG) sowie das GWPW Seesatz (Korporation Sempach), welche durch die ursprünglichen Eigentümer zurückerworben wurden.

### **Ausblick 2023**

Aufarbeitung und Neuabschluss der Wasserlieferverträge mit Dritten, im speziellen mit der Wasserversorgungsgenossenschaft Neuenkirch.

# Jahresrechnung 2022 – Bilanz

	Anhang	2022		2021	
Aktiven		CHF	%	CHF	%
<b>Umlaufvermögen</b>					
Flüssige Mittel	1.2	2'292'198	5.5	1'874'373	4.9
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1.3	19'596	0.0	4'100	0.0
Übrige kurzfristige Forderungen	1.4	96'164	0.2	45'351	0.1
Aktive Rechnungsabgrenzungen		672'995	1.6	202'079	0.5
<b>Total Umlaufvermögen</b>		<b>3'080'953</b>	<b>7.4</b>	<b>2'125'903</b>	<b>5.6</b>
<b>Anlagevermögen</b>					
Finanzanlagen	2.1	2'750	0.0	2'750	
Sachanlagen	1.5/2.0	38'623'877	92.6	35'765'746	
<b>Total Anlagevermögen</b>		<b>38'626'627</b>	<b>92.6</b>	<b>35'768'496</b>	<b>94.4</b>
<b>Total Aktiven</b>		<b>41'707'580</b>	<b>100.0</b>	<b>37'894'399</b>	<b>100.0</b>
<b>Passiven</b>					
<b>Kurzfristiges Fremdkapital</b>					
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen			2.1		1.0
Aktionäre		128'041		128'063	
Dritte		766'564		234'736	
Übrige kurzfristige Verbindlichkeiten LUKB		225'000	0.5	0	0.0
Übrige kurzfristige Verbindlichkeiten Aktionäre		1'931'197	4.6	1'931'197	5.1
Übrige kurzfristige Verbindlichkeiten Sozialvers.		0	0.0	0	0.0
Passive Rechnungsabgrenzung		7'564	0.0	12'981	0.0
Rückstellungen Unwetterschäden 28.06.2021		25'000	0.1	25'000	0.1
<b>Total kurzfristiges Fremdkapital</b>		<b>3'083'365</b>	<b>7.4</b>	<b>2'331'976</b>	<b>6.2</b>
<b>Langfristiges Fremdkapital</b>					
Langfristige verzinsliche Verbindlichkeiten (LUKB)	1.7	3'575'000	8.6	0	0.0
Übrige langfristige Verbindlichkeiten Aktionäre	1.7	23'279'890	55.8	24'211'087	63.9
<b>Total langfristiges Fremdkapital</b>		<b>26'854'890</b>	<b>64.4</b>	<b>24'211'087</b>	<b>63.9</b>
<b>Total Fremdkapital</b>		<b>29'938'255</b>	<b>71.8</b>	<b>26'543'063</b>	<b>70.0</b>
<b>Eigenkapital</b>					
Aktienkapital		11'000'000	26.4	11'000'000	29.0
Gesetzliche Gewinnreserven		210'000	0.5	120'000	0.3
Bilanzgewinn					
Gewinnvortrag		31'336	0.1	3'958	0.0
Jahresgewinn		527'989	1.3	227'378	0.6
<b>Total Eigenkapital</b>		<b>11'769'325</b>	<b>28.2</b>	<b>11'351'336</b>	<b>30.0</b>
<b>Total Passiven</b>		<b>41'707'580</b>	<b>100.0</b>	<b>37'894'399</b>	<b>100.0</b>



## Jahresrechnung 2022 – Erfolgsrechnung

	Anhang	2022	2021
		CHF	CHF
<b>Betriebsertrag</b>			
Wasserverkauf an Aktionäre	1.8	4'055'782	3'671'905
Wasserverkauf an Dritte		192'531	191'214
Ertrag Sekundärnetze		28'215	0
Übriger Ertrag		99'623	12'760
<b>Total Betriebsertrag</b>		<b>4'376'151</b>	<b>3'875'878</b>
<b>Produktionsaufwand</b>			
Wassereinkauf		-44'010	-31'376
Unterhalt und Reparaturen Anlagen		-429'008	-274'186
Dienstleistungen Aktionäre		-303'965	-371'583
Aufwand für Drittleistungen		-44'817	-90'431
Energieaufwand zur Leistungserstellung		-422'240	-324'145
Überiger Aufwand für Material u. Dienstleistungen		-85'889	-105'187
<b>Total Produktionsaufwand</b>		<b>-1'329'928</b>	<b>-1'196'907</b>
<b>Bruttogewinn</b>		<b>3'046'223</b>	<b>2'678'971</b>
<b>Betriebsaufwand</b>			
Personalaufwand		-440'994	-296'677
Miet-, Raumaufwand		-43'303	-29'554
Unterhalt und Reparatur Sachanlagen		-57'498	-35'786
Fahrzeugaufwand		-3'417	0
Versicherungen		-45'342	-45'053
Konzessionsgebühren		-157'330	-135'190
Verwaltungsaufwand		-42'466	-38'961
Werbeaufwand		-8'931	0
Überiger Betriebsaufwand		-11'684	-8'682
<b>Total Betriebsaufwand</b>		<b>-810'964</b>	<b>-589'903</b>
<b>Ergebnis vor Zinsen und Abschreibungen EBITDA</b>		<b>2'235'259</b>	<b>2'089'068</b>
Abschreibungen		-2'047'185	-1'861'287
<b>Ergebnis vor Zinsen EBIT</b>		<b>188'075</b>	<b>227'781</b>
Finanzergebnis		-35'692	-404
<b>Betriebliches Ergebnis</b>		<b>152'383</b>	<b>227'378</b>
Ausserordentliches Ergebnis	3.8	375'606	0
<b>Jahresgewinn</b>		<b>527'989</b>	<b>227'378</b>

## Erläuterungen zu einzelnen Positionen

<i>Betriebsertrag</i>	Der realisierte Betriebsertrag 2022 von CHF 4'376'151 liegt leicht über dem budgetierten Wert. Dies aufgrund der Umbuchung von Eigenleistungen auf die jeweiligen Projekte. Zudem ist die Position «Ertrag Sekundärnetze» durch die Übernahme des Sekundärnetzes Sursee neu dazugekommen.
<i>Produktionsaufwand</i>	Der Produktionsaufwand ist im Vergleich zum Budget höher ausgefallen. Die zwei Hauptgründe dafür liegen bei der notwendigen Beschaffung von neuer Aktivkohle für das Seewasserwerk (CHF 90'000.00) sowie beim Anstieg der Stromkosten durch die Energiemangellage. Der Kostenanstieg konnte aber durch die Minderausgaben für technisches Betriebspersonal und technische Dienstleistungen abgedeckt werden.
<i>Betriebsaufwand</i>	<p>Die Lohnkosten entsprechen exakt dem Budget. Bei den Personalnebenkosten sind aufgrund nicht berücksichtigter Budgetposten im Zusammenhang mit der Organisationentwicklung einige Mehrausgaben zu verzeichnen. Es sind dies Ausgaben wie Inseratkosten, Arbeitskleider und Personalanlässe.</p> <p>Die Mietkosten sind aufgrund der Zusatzkosten für das Betriebsleiterbüro höher ausgefallen. Auch die Posten Mobiliar, Einrichtungen und Büromaschinen sind durch die Bereitstellung der neuen Arbeitsplätze über dem budgetierten Wert.</p> <p>Um die neue Homepage mit geeignetem Bildmaterial zu gestalten, wurde ein Fotograf beauftragt. Dies lässt den Werbeaufwand höher ausfallen.</p>
<i>Abschreibungen</i>	Die planmässigen Abschreibungen bewegen sich im budgetierten Bereich. Desweiteren waren im Budget 2022 zusätzliche Abschreibungen von CHF 350'000 für stillgelegte Anlagen eingestellt. Entsprechend wurde das QWPW Burg, Schenkon sowie die Leitung (Haltungen 211-213) abgeschrieben.
<i>Ausserordentlicher Ertrag</i>	Im Geschäftsjahr 2022 wurde das Pumpwerk Unterhof sowie mehrere Abschnitte von Primärleitungen an die Aktionäre WV Oberkirch AG und Korporation Sempach zurückverkauft. Weil die Anlagen aufgrund der Stilllegung bereits vollständig abgeschrieben wurden, ist der Verkaufserlös nun als ausserordentlicher Ertrag zu verbuchen.
<i>Betriebsergebnis</i>	Im Budget war der Jahresgewinn mit CHF 145'000 prognostiziert. Der effektive Betrag liegt mit CHF 527'989 deutlich darüber. Grund dafür ist der ausserordentliche Ertrag.

# Anhang der Jahresrechnung 2022

## 1. Rechnungslegungsgrundsätze

---

### 1.1 Allgemeine Rechnungslegungsgrundsätze

Die Rechnungslegung der aquaregio ag entspricht den Bestimmungen des Schweizer Rechnungslegungsrechts (32. Titel des Obligationenrechts).

Das vorliegende Geschäftsjahr umfasst den Zeitraum vom 01.01.2022 bis 31.12.2022.

In der Jahresrechnung wurden die nachfolgenden wesentlichen Grundsätze angewendet:

### 1.2 Flüssige Mittel

Die flüssigen Mittel umfassen Kassenbestände, Bank- und Postkontoguthaben. Die Konten in fremder Währung werden mit dem Stichtagskurs 31.12. der Bank umgerechnet.

### 1.3 Forderungen aus Lieferung und Leistungen

Forderungen aus Lieferungen und Leistungen werden zum Nominalwert abzüglich betriebswirtschaftlich notwendiger Wertberichtigungen ausgewiesen. Für Positionen mit einem erhöhten Verlustrisiko wird eine Einzelwertberichtigung vorgenommen. Die restlichen Forderungen werden zur Abdeckung von Skontoabzügen und allgemeinen Risiken pauschal wertberichtigt.

### 1.4 übrige Forderungen

Diese Position umfasst rückforderbare Mehrwertsteuerguthaben.

### 1.5 Sachanlagen

Die Sachanlagen werden zu Anschaffungs- oder Herstellkosten abzüglich betriebswirtschaftlich notwendiger Abschreibungen bewertet. Die Abschreibungen erfolgen linear über die geschätzte Nutzungsdauer des Anlagewertes. Investitionen und Renovationen werden nur dann aktiviert, wenn diese die Nutzungsdauer verlängern oder deren Wert steigern. Neue Projekte werden erstmals im Jahr der Inbetriebnahme abgeschrieben.

Die Anlagen, welche von den Aktionären im Rahmen der Sacheinlagen übernommen wurden, werden über eine Restlaufzeit abgeschrieben.

	neue Anlagen	übernommene Anlagen
Quellfassungen Brunnstuben	50 Jahre	20 Jahre
Quellfassungen Fassungsstränge	50 Jahre	20 Jahre
Aufbereitungsanlagen	25 Jahre	10 Jahre
Pumpwerke	50 Jahre	20 Jahre
Messschächte	50 Jahre	20 Jahre
Reservoirs	50 Jahre	20 Jahre
Leitungen	50 Jahre	40 Jahre
Leitsystem Fernsteuerung / Betriebszentrale	15 Jahre	5 Jahre
Leitsystem Signalkabel	50 Jahre	5 Jahre
Konzessionen	nach Vertragslaufzeit	

Nach Art. 11 Abs. 2 Organisationsreglement wird die Aktivierungsgrenze durch den Verwaltungsratsausschuss festgelegt. Der Verwaltungsratsausschuss der aquaregio ag hat eine Aktivierungsgrenze von CHF 30'000 beschlossen.

## 1.6 Übrige Aktiven / Übriges kurz- und langfristiges Fremdkapital

Die übrigen Aktiven und das kurz- und langfristige Fremdkapital werden, sofern nichts anderes erwähnt, zum Nominalwert, abzüglich allfällig notwendiger Wertberichtigungen, bilanziert.

## 1.7 Langfristige Verbindlichkeiten

Die Aktionäre haben die Sacheinlagen mittels Gewährung von Darlehen in die aquaregio ag eingebracht. Die Darlehen gegenüber den Aktionären sind zinslos und werden über 30 Jahre amortisiert. Der Amortisationsanteil für das Folgejahr beträgt CHF 931 196 und ist unter dem kurzfristigen Fremdkapital bilanziert.

## 1.8 Umsatzrealisation

Die gesamten Kosten der aquaregio ag werden gemäss Abschnitt V des Aktionärbindungsvertrages vom 20.12.2018 mit einem Leistungspreis (feste Kosten) und einem Arbeitspreis (variable Kosten) auf die Aktionäre aufgeteilt. Des Weiteren gelten die Bestimmungen gemäss Art. 10 des Betriebsreglements.

## 2. Sachanlagen

(in CHF)	Fahrzeuge	Quell- fassungen	Aufbereitungs- anlagen	Pumpwerke	Messchächte	Reservoirs	Leitungen	Leitsystem und Steuerungen	Anlagen in Bau	TOTAL
<b>Anschaffungs-/Herstellungskosten</b>										
Stand per 31.12.2021	0	506 175	634 900	4 546 330	230 138	7 589 650	20 595 323	292 550	1 370 681	35 765 746
Zugänge	32 000	0	79 310	125 402	0	0	152 557	0	4 906 648	5 295 917
Abgänge	0	0	0	0	0	0	0	0	-390 600	-390 600
Reklassifikationen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stand per 31.12.2022	32 000	506 175	714 210	4 671 731	230 138	7 589 650	20 747 880	292 550	5 886 729	40 671 063
<b>Kumulierte Wertberichtigungen</b>										
Stand per 31.12.2021	0	89 325	285 600	1 014 090	40 613	1 339 350	1 849 992	438 825	0	5 057 795
Planmässige Abschreibungen	4 571	29 775	98 631	267 788	13 538	446 450	550 557	146 275	0	1 557 585
Wertbeeinträchtigungen	0	10 800	10 350	324 000	0	0	144 450	0	0	489 600
Abgänge	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Reklassifikationen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stand per 31.12.2022	4 571	129 900	394 581	1 605 878	54 151	1 785 800	2 544 999	585 100	0	7 104 980
Nettobuchwerte per 31.12.2021	0	506 175	634 900	4 546 330	230 138	7 589 650	20 595 323	292 550	1 370 681	35 765 746
Nettobuchwerte per 31.12.2022	27 430	465 600	605 229	4 079 943	216 601	7 143 200	20 052 872	146 275	5 886 729	38 623 878

### 3. Weitere Angaben

---

- 3.1 Entschädigungen an Verwaltungsratsmitglieder**  
Die Entschädigung an den Präsidenten, den Vizepräsidenten, die Mitglieder des Ausschusses sowie des Verwaltungsrates erfolgt gemäss den am 21. März 2019 genehmigten Pflichtenheftern.
- 3.2 Eventualverbindlichkeiten und sonstige finanzielle Verpflichtungen**  
keine
- 3.3 Gesamtbetrag der zur Sicherung eigener Verbindlichkeiten verwendete Aktiven sowie Aktiven unter Eigentumsvorbehalt**  
keine
- 3.4 langfristige Mietverträge und Baurechtsverträge**
- |  | Restbetrag Baurechtszinsen in CHF |
|--|-----------------------------------|
|  | <u>31.12.2022</u>                 |
| Nr. 73, GB Nottwil - bis 30.06.2036    | 23 400                            |
| Nr. 148, GB Nottwil - bis 30.06.2069   | 49 500                            |
| Nr. 401, GB Oberkirch - bis 30.06.2101 | Einmalentschädigung               |
- Des Weiteren bestehen diverse langfristige Verträge für die Abgeltung von Nutzungseinschränkungen. Die Abgeltung von Dienstbarkeiten (zb. Leitungsrecht) erfolgt üblicherweise einmalig auf 25 Jahre.
- 3.5 Gesamtbetrag der für Verbindlichkeiten Dritter bestellte Sicherheiten**  
keine
- 3.6 Verbindlichkeiten gegenüber Vorsorgeeinrichtungen**  
keine
- 3.7 Restbetrag der Verbindlichkeiten aus kaufvertragsähnlichen Leasinggeschäften und anderen Leasingverpflichtungen, sofern diese nicht innert zwölf Monaten ab Bilanzstichtag auslaufen oder gekündigt werden können.**  
keine
- 3.8 Ausserordentlicher Ertrag**  
Im Geschäftsjahr 2022 wurde das Pumwerk Unterhof sowie mehrere Abschnitte von Primärleitungen an die Aktionäre WV Oberkirch AG und Korporation Sempach rückverkauft. Die Anlagen wurden bereits im Vorjahr aufgrund der Stilllegung vollständig abgeschrieben.
- 3.9 Anzahl Mitarbeitenden**  
Die Gesellschaft beschäftigt im Jahresdurchschnitt nicht über 10 Mitarbeitende.
- 3.10 Ereignisse nach dem Bilanzstichtag**  
Es sind keine wesentlichen Ereignisse nach dem Bilanzstichtag bekannt, welche die Jahresrechnung 2022 beeinflussen könnten.
- 3.11 Genehmigung**  
Der Verwaltungsrat hat die vorliegende Jahresrechnung am 9. Mai 2023 genehmigt.

# Antrag über die Verwendung des Bilanzgewinnes

	31.12.2022	Vorjahr
	CHF	CHF
Gewinnvortrag Vorjahr	31 336	3 958
Jahresgewinn	527 989	227 378
<b>Bilanzgewinn</b>	<b>559 325</b>	<b>231 336</b>

## Der Verwaltungsrat beantragt folgende Verwendung:

Verwendung:	Dividendenausschüttung	-110 000	-110 000
	Allgemeine gesetzliche Gewinnreserve	-35 000	-90 000
<b>Vortrag auf neue Rechnung</b>		<b>414 325</b>	<b>31 336</b>

## Erläuterungen zur beantragten Verwendung des Bilanzgewinnes

### Dividendenausschüttung

Im Zuge der Gründung der aquaregio ag wurde eingehend über die Höhe einer möglichen Dividendenausschüttung beraten. Diese soll als Entschädigung bzw. Entlöhnung der einzelnen Versorgungen für Arbeiten gelten, welche nicht separat entschädigt werden. Es wurde beschlossen, vorerst eine Dividende in der Höhe von 1% auszurichten.

Dies ist sinngemäss in die Statuten - wie auch in den Aktionärsbindungsvertrag - eingeflossen.

- Siehe Statuten, Art. 30 Rechnungswesen / Abs. 3
- Siehe Aktionärsbindungsvertrag, Ziffer 22 Reingewinn

Entsprechend wurde eine Dividende von 1% in das Budget aufgenommen und genehmigt.

### Vortrag auf neue Rechnung

Aufgrund des grossen Jahresgewinns, wird beantragt, einen entsprechend höheren Gewinnvortrag vorzunehmen. Diese Reserve soll nach der Tötigung grösserer Investitionen eingesetzt werden, um grosse Wasserpreiserhöhungen auszugleichen.

## Bericht der Revisionsstelle

zur eingeschränkten Revision  
an die Generalversammlung der

Balmer-Etienne AG  
Kauffmannweg 4  
6003 Luzern  
Telefon +41 41 228 11 11

info@balmer-etienne.ch  
balmer-etienne.ch

aquaregio ag, Oberkirch

Als Revisionsstelle haben wir die Jahresrechnung (Bilanz, Erfolgsrechnung und Anhang) Ihrer Gesellschaft für das am 31. Dezember 2022 abgeschlossene Geschäftsjahr geprüft.

Für die Jahresrechnung ist der Verwaltungsrat verantwortlich, während unsere Aufgabe darin besteht, die Jahresrechnung zu prüfen. Wir bestätigen, dass wir die gesetzlichen Anforderungen hinsichtlich Zulassung und Unabhängigkeit erfüllen.

Unsere Revision erfolgte nach dem Schweizer Standard zur Eingeschränkten Revision. Danach ist diese Revision so zu planen und durchzuführen, dass wesentliche Fehlaussagen in der Jahresrechnung erkannt werden. Eine eingeschränkte Revision umfasst hauptsächlich Befragungen und analytische Prüfungshandlungen sowie den Umständen angemessene Detailprüfungen der beim geprüften Unternehmen vorhandenen Unterlagen. Dagegen sind Prüfungen der betrieblichen Abläufe und des internen Kontrollsystems sowie Befragungen und weitere Prüfungshandlungen zur Aufdeckung deliktischer Handlungen oder anderer Gesetzesverstöße nicht Bestandteil dieser Revision.

Bei unserer Revision sind wir nicht auf Sachverhalte gestossen, aus denen wir schliessen müssten, dass die Jahresrechnung sowie der Antrag über die Verwendung des Bilanzgewinns nicht dem schweizerischen Gesetz und den Statuten entsprechen.

Luzern, 9. Mai 2023

ka/OLU

**Balmer-Etienne AG**

Alois Köchli  
Zugelassener Revisionsexperte  
(leitender Revisor)

Oliver Lutz  
Zugelassener Revisionsexperte

Jahresrechnung 2022  
Antrag über die Verwendung des Bilanzgewinns