

**Sulsted Stationsby Vandværk A.M.B.A.  
Niels Anesens Vej 15 A  
9381 Sulsted  
CVR-nr. 46 61 07 68**

## **ÅRSRAPPORT 2020**

## **Stamoplysninger**

Sulsted Stationsby Vandværk A.M.B.A.

### **Bestyrelse**

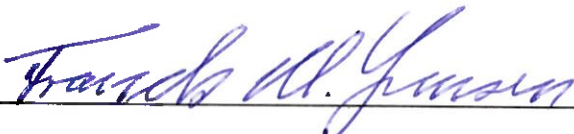
Jørgen Pedersen, formand  
Jørgen Bertelsen, kasserer  
Anders Rask  
Jess Jørgensen  
Michael Holst

### **Revision**

Klitgaard revision ApS  
Tvedens alle 8  
9381 Sulsted

Godkendt på vandværkets generalforsamling, den / - 2021

**Dirigent:**



Francis W. Jensen

## Bestyrelsespåtegning

Bestyrelsen har aflagt årsrapport for Sulsted Stationsby Vandværk A.M.B.A.

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 2020 samt af resultatet for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2020.

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, der væsentligt vil kunne påvirke vurderingen af vandværkets finansielle stilling.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Sulsted, den 6/5 2021

### Bestyrelsen:



Jørgen Pedersen



Jørgen Bertelsen



Anders Rask



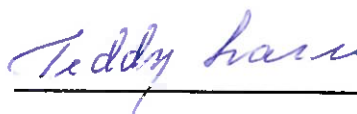
Jess Jørgensen



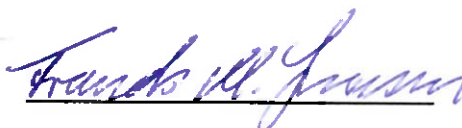
Michael Holst

Efterfølgende årsrapport er gennemgået. Bilag og beholdninger var til stede på balancedagen. Gennemgangen gav ikke anledning til bemærkninger.

Sulsted, den 03/03 2021



Teddy Larsen



Frands Møller Jensen

## **Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet**

### **Til medlemmerne i Sulsted Stationsby Vandværk A.M.B.A.**

Jeg har revideret årsregnskabet for Sulsted Stationsby Vandværk A.M.B.A. for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2020, omfattende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet aflægges efter årsregnskabslovens bestemmelser samt vandværkets vedtægter.

### **Ledelsens ansvar for årsregnskabet.**

Vandværkets ledelse har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser og vandværkets vedtægter. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde og aflægge et årsregnskab, der giver et retvisende billede uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

### **Revisors ansvar for den udførte revision**

Mit ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på baggrund af min revision. Jeg har udført min revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at jeg overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurderingen af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for vandværkets udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af vandværkets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er min opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for min konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

### **Konklusion**

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af vandværkets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 samt af resultatet af vandværkets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2020 i overensstemmelse med årsregnskabsloven samt vandværkets vedtægter.

### **Supplerende oplysninger vedrørende forståelse af revisionen**

Vandværket har i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens vejledning om årsregnskaber for mindre vandværker, der aflægges årsregnskab efter årsregnskabsloven, medtaget budgettal som sammenligningstal i resultatopgørelse og noter. Disse budgettal har, som det også fremgår af resultatopgørelsen, ikke været underlagt revision.

Sulsted, den 17.02.2021  
**Klitgaard revision ApS**

Mogens Klitgaard Nielsen  
Revisor, cand.merc.aud.

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Sulsted Stationsby Vandværk A.M.B.A. 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. Disse 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.

### Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter alle regnskabsårets omkostninger, der kan henføres til vandværkets indvinding af vand, herunder også personaleomkostninger samt vedligeholdelse af anlæg.

### Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger omfatter alle regnskabsårets omkostninger, der kan henføres til vandværkets distribution af vand, herunder også personaleomkostninger samt vedligeholdelse af anlæg.

### Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter alle regnskabsårets omkostninger til administration og ledelse.

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsperioden. Urealiserede gevinster og tab på værdipapirer indregnes efter lagerværdiprincippet.

## 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	15 år
Installationer og ledningsnet	10 år
Boringsreovering	7 år

**Kapitalindestående**

Kapitalindeståendet på 25 % i Hammer Bakker Vandforsyningsselskab A.M.B.A er værdiansat til 25 % af egenkapitalen i seneste aflagte årsrapport for selskabet. Årets værdiregulering af kapitalindeståendet bogføres som en regulering på regnskabsposten overdækning.

**Værdipapirer**

Beholdningen af værdipapirer optages til børskurs på balancedagen.

**Tilgodehavender**

Tilgodehavender værdiansættes til nominel værdi.

**Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter under aktiver omfatter afholdte udgifter, der vedrører efterfølgende regnskabsår.

**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.

**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.

**Øvrige gældsforpligtelser**

Øvrige gældsforpligtelser værdiansættes til nominel værdi.

## Resultatopgørelse for 2020

	Note	Realiseret <u>2020</u>	Realiseret <u>2019</u>	Budgettal <u>2020</u> <u>2021</u> (ej reviderede)	
		kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.
Nettoomsætning	1	682.484	439	443	567
Produktionsomkostninger	2	<u>-417.113</u>	<u>-132</u>	<u>-78</u>	<u>-97</u>
<b>Bruttoresultat</b>		<b>265.371</b>	<b>307</b>	<b>365</b>	<b>470</b>
Distributionsomkostninger	3	-293.567	-578	-216	-226
Administrationsomkostninger	4	<u>-95.061</u>	<u>-108</u>	<u>-96</u>	<u>-103</u>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>-123.257</b>	<b>-379</b>	<b>-53</b>	<b>141</b>
Finansielle omkostninger, netto	5	<u>-7.345</u>	<u>40</u>	<u>-20</u>	<u>-7</u>
<b>Årets resultat (underdækning)</b>		<b><u>-130.602</u></b>	<b><u>-339</u></b>	<b><u>-73</u></b>	<b><u>-134</u></b>
<b>Resultatdisponering:</b>					
Underdækning		<u>-130.602</u>	<u>-339</u>		
		<u>0</u>	<u>0</u>		

**Balance pr. 31. december 2020**

	Note	<u>2020</u>	<u>2019</u>
<b>Aktiver</b>		kr.	t.kr.
Grunde og bygninger		0	0
Installationer og ledningsnet		0	0
Boringsrenovering		<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
Kapitalindestående, Hammer Bakker		<u>735.780</u>	<u>728</u>
<b>Kapitalindestående, Hammer Bakker</b>		<b>735.780</b>	<b>728</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b><u>735.780</u></b>	<b><u>728</u></b>
Værdipapirer		483.764	184
<b>Finansielle omsætningsaktiver</b>		<b>483.764</b>	<b>184</b>
Andre tilgodehavender		139.436	563
<b>Tilgodehavender</b>		<b>139.436</b>	<b>563</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>574.290</b>	<b>786</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b><u>1.197.490</u></b>	<b><u>1.533</u></b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b><u>1.933.270</u></b>	<b><u>2.261</u></b>

**Balance pr. 31. december 2020**

**Passiver**

		kr.	t.kr.
Overført resultat		<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Egenkapital i alt</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
Overdækning	6	<u>1.697.380</u>	<u>1.821</u>
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>		<b>1.697.380</b>	<b>1.821</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser m.v.	7	<u>235.890</u>	<u>440</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>235.890</b>	<b>440</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b><u>1.933.270</u></b>	<b><u>2.261</u></b>
<b>Passiver</b>		<b><u>1.933.270</u></b>	<b><u>2.261</u></b>
<b>Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>	<b>8</b>		



<b>Noter</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
	<b>kr.</b>	<b>t.kr.</b>
<b>Note 1. Nettoomsætning</b>		
Fast afgift	221.424	210
Kubikmeterafgift (44.010 m <sup>3</sup> / 38.777 m <sup>3</sup> )	176.040	155
Tilslutningsbidrag	78.600	21
Målerleje	52.720	49
A conto tilslutningsbidrag, Ajstrup Vandværk	150.000	0
Gebyrer	<u>3.700</u>	<u>4</u>
	<b><u>682.484</u></b>	<b><u>439</u></b>
<b>Note 2. Produktionsomkostninger</b>		
Vedligeholdelse, vandværket	50.032	52
Vandanalyser og boringskontrol	34.205	24
Tag på vandværk	272.029	0
Køb af vand, andre vandværker	43.126	37
Pasning af vandværk	15.000	15
Ejendomsskatter	2.721	2
Tab på forbrugere	<u>0</u>	<u>2</u>
	<b><u>417.113</u></b>	<b><u>132</u></b>
<b>Note 3. Distributionsomkostninger</b>		
Reparation, ledningsnet	35.288	42
El	13.203	18
Ledningsregistrering	31.555	0
Rørledning, Ajstrup	208.912	0
Udskiftning af vandure	0	513
Forsikring	<u>4.609</u>	<u>5</u>
	<b><u>293.567</u></b>	<b><u>578</u></b>

	2020	2019
	kr.	t.kr.
<b>Note 4. Administrationsomkostninger</b>		
Honorar, kasserer	30.000	33
Gaver	299	1
Bestyrelsesmøder	4.507	9
Annoncer og reklame	1.750	2
Porto og gebyrer	8.495	9
Kontorartikler	1.573	5
Kontingent, Danske Vandværker	4.673	4
Revisionshonorar	21.000	26
Generalforsamling	8.564	9
Alarmtelefon, vandværket	1.324	1
Abonnementer, hotline	26.072	17
Småanskaffelser	0	14
Regulering af Grundvandbeskyttelse og Afgift ledningsført vand 2019	1.404	0
Administrationsvederlag, Aalborg Kommune	<u>-14.600</u>	<u>-22</u>
	<b><u>95.061</u></b>	<b><u>108</u></b>
<b>Note 5. Finansielle indtægter</b>		
Depotgebyrer	1.557	3
Kursregulering	8.339	-30
Aktieudbytte	-10.436	-13
Renteudgifter, bank	<u>7.885</u>	<u>0</u>
	<b><u>7.345</u></b>	<b><u>-40</u></b>
<b>Note 6. Overdækning</b>		
Overdækning pr. 1 januar	1.820.725	2.184
Årets underdækning	-130.602	-339
Ændring kapitalindestående, Hammer Bakker	<u>7.257</u>	<u>-24</u>
<b>Overdækning pr. 31. december</b>	<b><u>1.697.380</u></b>	<b><u>1.821</u></b>
<b>Note 7. Leverandører af varer og tjenesteydelser m.v.</b>		
Anden gæld	66.000	75
Ledningsført vand m.v.	132.375	332
Aalborg Kommune, grundvandsbeskyttelse	<u>37.515</u>	<u>32</u>
<b>Leverandører af varer og tjenesteydelser m.v.</b>	<b><u>235.890</u></b>	<b><u>440</u></b>

## **Note 8. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Ingen.