

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

ÅRSRAPPORT 2021

Stamoplysninger

Sulsted Stationsby Vandværk A.M.B.A.

Bestyrelse

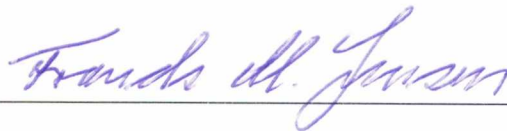
Jørgen Pedersen, formand
Jørgen Bertelsen, kasserer
Anders Rask
Jes Jørgensen
Michael Holst

Revision

Klitgaard revision ApS
Tvedens alle 8
9381 Sulsted

Godkendt på vandværkets generalforsamling, den 24. marts 2022

Dirigent:



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 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.

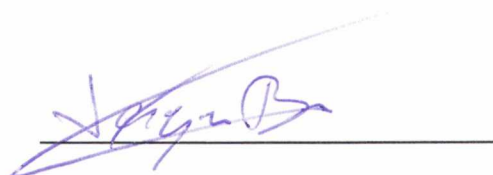
Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Sulsted, den 24.02. 2022

Bestyrelsen:



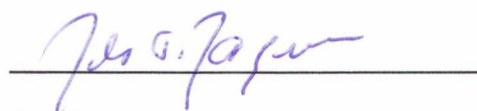
Jørgen Pedersen



Jørgen Bertelsen



Anders Rask



Jes Jørgensen

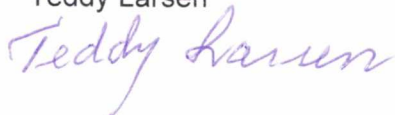


Michael Holst

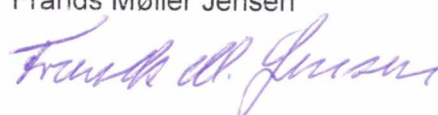
Efterfølgende årsrapport er gennemgået. Bilag og beholdninger var til stede på balancedagen. Gennemgangen gav ikke anledning til bemærkninger.

Sulsted, den 12/3 - 2022

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 2021, 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 vores 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 2021 samt af resultatet af vandværkets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2021 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 resultatopgørelse og noter, ikke været underlagt revision.

Sulsted, den 24.02. 2022

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 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.

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 % af Hammer Bakker Vandforsyningssselskab 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 2021

	Note	Realiseret <u>2021</u>	Realiseret <u>2020</u>	Budgettal <u>2021</u> <u>2022</u> (ej reviderede)	
		kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.
Nettoomsætning	1	493.078	813	433	526
Produktionsomkostninger	2	<u>-348.111</u>	<u>-417</u>	<u>-245</u>	<u>-299</u>
Bruttoresultat		144.967	396	188	227
Distributionsomkostninger	3	-83.752	-294	-70	-113
Administrationsomkostninger	4	<u>-92.421</u>	<u>-95</u>	<u>-111</u>	<u>-104</u>
Resultat før finansielle poster		-31.206	7	7	10
Finansielle indtægter	5	31.206	-7	-7	-10
Finansielle omkostninger		<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Årets resultat		<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

Balance pr. 31. december 2021

	Note	2021	2020
Aktiver		kr.	t.kr.
Grunde og bygninger		0	0
Installationer og ledningsnet		0	0
Boringsrenovering		<u>0</u>	<u>0</u>
Materielle anlægsaktiver		0	0
Kapitalindestående, Hammer Bakker		<u>743.184</u>	<u>736</u>
Kapitalindestående, Hammer Bakker		<u>743.184</u>	<u>736</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>743.184</u>	<u>736</u>
Værdipapirer		916.831	484
Finansielle omsætningsaktiver		916.831	484
Andre tilgodehavender		0	139
Tilgodehavender		0	139
Likvide beholdninger		558.916	574
Omsætningsaktiver i alt		<u>1.475.747</u>	<u>1.197</u>
Aktiver i alt		<u>2.218.931</u>	<u>1.933</u>

Balance pr. 31. december 2021

Passiver		kr.	t.kr.
Overført resultat		<u>0</u>	<u>0</u>
Egenkapital i alt		0	0
Overdækning	6	<u>1.798.578</u>	<u>1.697</u>
Langfristede gældsforpligtelser		<u>1.798.578</u>	<u>1.697</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser m.v.	7	<u>420.353</u>	<u>236</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>420.353</u>	<u>236</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>2.218.931</u>	<u>1.933</u>
Passiver		<u>2.218.931</u>	<u>1.933</u>

Pantsætninger og sikkerhedsstillelser 8

Noter 2021 2020

	kr.	t.kr.
Note 1. Nettoomsætning		
Fast afgift	263.622	221
Kubikmeterafgift (47.507 m ³ / 44.010 m ³)	189.964	176
Tilslutningsbidrag	0	78
Målerleje	61.874	53
A conto tilslutningsbidrag, Ajstrup Vandværk	67.412	150
Gebyrer	4.000	4
Årets overdækning / underdækning	<u>-93.794</u>	<u>131</u>
	<u>493.078</u>	<u>813</u>

Note 2. Produktionsomkostninger

Vedligeholdelse, vandværket Sulsted	28.674	50
Vedligeholdelsen, vandværket Ajstrup	208.294	0
Vandanalyser og boringskontrol, Sulsted	35.507	34
Vandanalyser og boringskontrol, Ajstrup	27.634	0
Tag på vandværk	0	272
Køb af vand, andre vandværker	30.282	43
Pasning af vandværk	15.000	15
Ejendomsskatter	<u>2.720</u>	<u>3</u>
	<u>348.111</u>	<u>417</u>

Note 3. Distributionsomkostninger

Reparation, ledningsnet Sulsted	47.359	35
El, Sulsted	24.714	13
El, Ajstrup	2.600	0
LER besvarelser /ledningsregistrering	3.230	32
Rørledning, Ajstrup	0	209
Forsikring	4.791	5
Regulering, ledningsført vand	<u>1.058</u>	<u>0</u>
	<u>83.752</u>	<u>294</u>

	2021	2020
	kr.	t.kr.
Note 4. Administrationsomkostninger		
Honorar, kasserer	30.000	30
Gaver	475	0
Bestyrelsesmøder	5.594	5
Annoncer og reklame	2.053	2
Porto og gebyrer	8.152	8
Kontorartikler	131	2
Kontingent, Danske Vandværker	4.936	5
Revisionshonorar	21.000	21
Generalforsamling	7.187	9
Alarmtelefon, vandværket	1.417	1
Abonnementer, hotline	24.902	26
Diverse	0	1
Administrationsvederlag, Aalborg Kommune	<u>-13.426</u>	<u>-15</u>
	<u>92.421</u>	<u>95</u>
Note 5. Finansielle indtægter		
Depotgebyrer	4.294	1
Kursreguleringer	-29.776	8
Aktieudbytte	-10.689	-10
Renteudgifter, bank	<u>4.965</u>	<u>8</u>
	<u>-31.206</u>	<u>7</u>
Note 6. Overdækning		
Overdækning pr. 1 januar	1.697.380	1.821
Årets overdækning	93.794	-131
Ændring kapitalindestående, Hammer Bakker	7.404	7
Overdækning pr. 31. december	<u>1.798.578</u>	<u>1.697</u>
Note 7. Leverandører af varer og tjenesteydelser m.v.		
Anden gæld	144.727	66
Ledningsført vand	159.645	132
Aalborg Kommune, grundvandsbeskyttelse	38.260	38
Mellemværende, forbrugere	<u>77.721</u>	<u>0</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser m.v.	<u>420.353</u>	<u>236</u>
Note 8. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Ingen.		