

Sønderholm Vandværk AmbA

Årsrapport 2021

Resultatopgørelse for 01.01.2021 - 31.12.2021

Budget år 2022

Balance pr. 31.12.2021

Sønderholm Vandværk AmbA

Bestyrelsespåtegning

Bestyrelsen har aflagt årsrapport for Sønderholm 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.

Sønderholm, den 15/2 2022

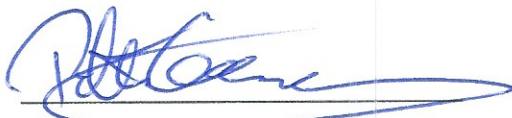
Bestyrelsen:



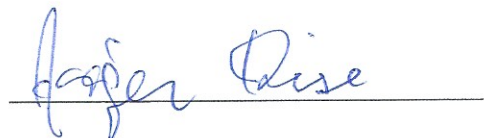
Formand



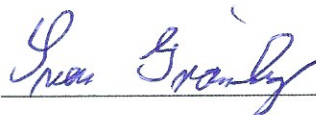
Næstformand



Kasserer



Sekretær



Driftsleder

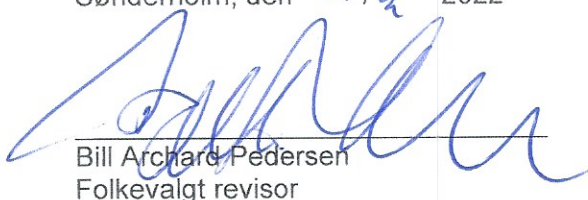
Sønderholm Vandværk AmbA

Folkevalgt revisor

Som folkevalgte revisor for Sønderholm Vandværk har jeg/vi revideret årsregnskabet for 1. januar til 31. december 2021. Revisionen er udført i overensstemmelse med almindelige anerkendte revisionsprincipper.

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.

Sønderholm, den 19/2 2022



Bill Archard Pedersen
Folkevalgt revisor

Sønderholm Vandværk AmbA

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Sønderholm 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.

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 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 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 fratrasket 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, herunder eksempelvis udleje af jord eller antenneplads.

Sønderholm Vandværk AmbA

Anvendt regnskabspraksis

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 Udbytte aktier.

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

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

Ledningsnet	50 år
Måler	10 år
Renovering vandværk	20 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").

Periodeafgrænsningsposter

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

Værdipapirer

Værdipapirer omfatter børsnoterede obligationer, optaget til anskaffelsesværdi.

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 (se også afsnittet "nettoomsætning").

Øvrige gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser værdiansættes til nominel værdi.

Sønderholm Vandværk AmbA

Resultatopgørelse for perioden 01.01.2021 - 31.12.2021

Note	2021	2020	Budget 2022
1 Nettoomsætning	520.479	561.084	555.000
2 Produktionsomkostninger	<u>124.117</u>	<u>169.721</u>	<u>160.000</u>
Bruttoresultat	396.362	391.363	395.000
3 Distributionsomkostninger	246.528	242.505	260.000
4 Administrationsomkostninger	<u>165.681</u>	<u>163.382</u>	<u>160.000</u>
Resultat af primær drift	-15.847	-14.525	-25.000
5 Andre driftsindtægter	<u>27.539</u>	<u>23.064</u>	<u>30.000</u>
Resultat før finansielle poster	11.692	8.539	5.000
6 Finansielle indtægter	6.137	1.407	7.000
Finansielle omkostninger	<u>17.828</u>	<u>9.946</u>	<u>12.000</u>
Årets resultat	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
 Resultatdisponering			
Overført til egenkapital	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

Sønderholm Vandværk AmbA

Balance pr. 31. december 2021

Note	31.12.21	31.12.20
AKTIVER		
Anlægsaktiver		
7 Materielle anlægsaktiver		
Målere	336.213	348.100
Ledningsnet	3.720.390	3.820.606
Renovering vandværk	264.630	282.880
	<u>4.321.233</u>	<u>4.451.586</u>
8 Finansielle anlægsaktiver	<u>19.052</u>	<u>13.156</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>4.340.285</u>	<u>4.464.742</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender		
Tilgodehavender salg af vand	18.316	20.082
Periodeafgrænsningsposter	6.831	17.916
Tilgodehavende moms	0	0
Andre tilgodehavender	0	0
	<u>25.147</u>	<u>37.999</u>
9 Likvide beholdninger	<u>1.914.238</u>	<u>1.757.358</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>1.939.385</u>	<u>1.795.356</u>
AKTIVER I ALT	<u>6.279.670</u>	<u>6.260.099</u>
Passiver		
10 Over-/underdækning	<u>5.916.288</u>	<u>5.806.021</u>
Over-/underdækning i alt	<u>5.916.288</u>	<u>5.806.021</u>
Gældsforpligtelser		
Kortfristede gældsforpligtelser		
Skyldig grøn afgift	164.489	152.335
Skyldig moms	33.460	136.386
Aalborg Forsyning	71.994	63.941
Skyldig vedr. salg af vand	0	0
Periodeafgrænsningsposter	0	0
11 Anden gæld	<u>93.438</u>	<u>101.416</u>
	<u>363.382</u>	<u>454.078</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>363.382</u>	<u>454.078</u>
PASSIVER I ALT	<u>6.279.670</u>	<u>6.260.099</u>

Sønderholm Vandværk AmbA

Noter

note	31.12.21	31.12.20
1 Netto omsætning		
Fast driftsbidrag	277.921	277.670
Målerleje	65.393	65.334
Kubikmeterafgift	287.431	281.386
Årets over-/underdækning	-110.266	-63.306
	<u>520.479</u>	<u>561.084</u>
2 Produktionsomkostninger		
Bygninger, vedligeholdelse	40.719	0
Udenomsarealer, vedligeholdelse	0	18.017
Installationer, vedligeholdelse	0	56.351
Boringer, vedligeholdelse	0	0
Mindre nyanskaffelser	0	1.917
El	27.842	21.657
Ejendomsskatter	1.538	1.541
Forsikring produktionsanlæg	7.171	7.186
Kvalitetssikring	4.500	4.500
Køb af vand andre forsyninger	0	0
Vandaflædningsafg./renovat.	0	568
Vandanalyse/boringskontrol	22.526	37.594
Andre udgifter ved produktion	1.571	2.140
Afskrivning bygninger	18.250	18.250
	<u>124.117</u>	<u>169.721</u>
3 Distributionsomkostninger		
Ledningsnet, vedligeholdelse	60.604	65.322
Måler, vedligeholdelse	0	1.502
Teknisk bistand	0	0
Aflæsning af målere	12.000	8.000
Statsafgift af ledningstab	1.414	0
Afskrivning ledningsnet	103.177	102.165
Afskrivninger vandmålere/install.	69.333	65.517
	<u>246.528</u>	<u>242.505</u>

Sønderholm Vandværk AmbA

Noter

note	31.12.21	31.12.20
4 Administrationsomkostninger		
Honorarer	60.000	60.000
Telefongodtgørelse	4.800	4.800
Godtgørelse kontorhold	2.900	2.900
Kursusgodtgørelse	0	0
Bestyrelsesmøder	1.392	-24
Befordringsgodtgørelse	994	1.447
Kursus	0	0
Annoncer	774	800
Porto	1.251	5.195
Bankgebyrer mv	1.383	1.275
Kontorartikler	0	80
Telefon	4.344	1.715
Kontingenter	6.747	6.501
Abonnement/licensafgift	6.060	1.160
EDB udgifter	1.001	773
PBS	11.924	9.390
Repræsentation	1.171	1.550
Generalforsamling	1.971	505
Administration Microwa	43.904	48.915
Ledningsregistrering	15.065	16.402
Kassedifference	0	0
Tab på debitorer	0	0
	<u>165.681</u>	<u>163.382</u>
5 Andre driftsindtægter		
Måleraflæsning	14.519	14.404
Rykkergebyrer	6.900	6.500
Flyttegebyrer	2.520	2.160
Salg af vandmålere	1.200	0
Andre indtægter	2.400	0
	<u>27.539</u>	<u>23.064</u>
6 Finansielle indtægter		
Pengeinstitutter	0	0
Udbytte	241	0
Kursregulering	5.896	1.407
	<u>6.137</u>	<u>1.407</u>
Finansielle omkostninger		
Renteudgift kortfristet gæld	193	68
Renteudgift pengeinstitutter	17.636	9.878
	<u>17.828</u>	<u>9.946</u>

Sønderholm Vandværk AmbA

Noter

Note

31.12.2021

	Målere/ installationer	Ledningsnet	Renovering vandværk
7 Materielle anlægsaktiver			
Kostpris 01.01.20	682.721	5.010.240	365.006
Tilgang	57.446	124.961	0
Tilslutning	0	-122.000	0
Afgang	0	0	0
Kostpris 31.12.20	<u>740.166</u>	<u>5.013.201</u>	<u>365.006</u>
Afskrivninger 01.01.20	334.620	1.189.634	82.126
Årets afskrivninger	69.333	103.177	18.250
Afskrivninger 31.12.20	<u>403.953</u>	<u>1.292.811</u>	<u>100.377</u>
Regnskabsm. værdi 31.12.20	<u>336.213</u>	<u>3.720.390</u>	<u>264.630</u>
		31.12.21	31.12.20
8 Finansielle anlægsaktiver			
Aktier Spar Nord		<u>19.052</u>	<u>13.156</u>
9 Likvide beholdninger			
Kassebeholdning		150	150
Spar Nord 2475720485		1.914.081	1.757.201
Spar Nord 4572960191		6	6
		<u>1.914.238</u>	<u>1.757.358</u>
10 Over-/underdækning			
Saldo 1. januar		5.806.021	5.742.715
Årets over-/underdækning		110.266	63.306
Saldo 31. december		<u>5.916.288</u>	<u>5.806.021</u>
11 Anden gæld			
Skyldige omkostninger		64.718	73.247
Skattekontoen		0	2
Skyldig a-skat		23.920	23.368
Skyldig am-bidrag		4.800	4.800
		<u>93.438</u>	<u>101.416</u>