

Sønderholm Vandværk AmbA

Årsrapport 2020

Resultatopgørelse for 01.01.2020 - 31.12.2020

Budget år 2021

Balance pr. 31.12.2020

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 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.

Sønderholm, den 19 / 3 2021

Bestyrelsen:

Preben Lassen

Formand

[Signature]

Næstformand

[Signature]

Kasserer

[Signature]

Sekretær

[Signature]

Driftsleder

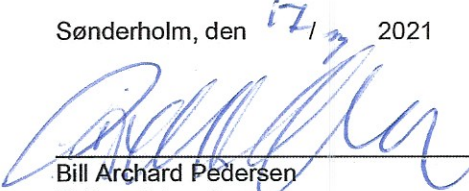
Sønderholm Vandværk AmbA

Folkevalgt revisor

Som folkevalgte revisor for Sønderholm Vandværk har jeg/vi revideret årsregnskabet for 1. januar til 31. december 2020. 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 17/11 2021



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 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, 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 01.01.2020 - 31.12.2020

Note	2020	2019	Budget 2021
1 Nettoomsætning	561.084	487.255	555.000
2 Produktionsomkostninger	<u>169.721</u>	<u>123.705</u>	<u>160.000</u>
Bruttoresultat	391.363	363.550	395.000
3 Distributionsomkostninger	242.505	225.197	260.000
4 Administrationsomkostninger	<u>163.382</u>	<u>167.523</u>	<u>160.000</u>
Resultat af primær drift	-14.525	-29.169	-25.000
5 Andre driftsindtægter	<u>23.064</u>	<u>29.067</u>	<u>30.000</u>
Resultat før finansielle poster	8.539	-103	5.000
6 Finansielle indtægter	1.407	6.876	7.000
Finansielle omkostninger	<u>9.946</u>	<u>6.773</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 2020

Note	31.12.20	31.12.19
AKTIVER		
Anlægsaktiver		
7 Materielle anlægsaktiver		
Målere	348.100	339.514
Ledningsnet	3.820.606	3.932.291
Renovering vandværk	282.880	301.130
	<u>4.451.586</u>	<u>4.572.935</u>
8 Finansielle anlægsaktiver	<u>13.156</u>	<u>11.749</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>4.464.742</u>	<u>4.584.684</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender		
Tilgodehavender salg af vand	20.082	0
Periodeafgrænsningsposter	17.916	0
Tilgodehavende moms	0	0
Andre tilgodehavender	0	0
	<u>37.999</u>	<u>0</u>
9 Likvide beholdninger	<u>1.757.358</u>	<u>1.552.113</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>1.795.356</u>	<u>1.552.113</u>
AKTIVER I ALT	<u>6.260.099</u>	<u>6.136.797</u>
 Passiver		
10 Over-/underdækning	<u>5.806.021</u>	<u>5.742.715</u>
Over-/underdækning i alt	<u>5.806.021</u>	<u>5.742.715</u>
Gældsforpligtelser		
Kortfristede gældsforpligtelser		
Skyldig grøn afgift	152.335	170.493
Skyldig moms	136.386	54.196
Aalborg Forsyning	63.941	61.066
Skyldig vedr. salg af vand	0	14.202
Periodeafgrænsningsposter	0	25.270
11 Anden gæld	<u>101.416</u>	<u>68.854</u>
	<u>454.078</u>	<u>394.082</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>454.078</u>	<u>394.082</u>
PASSIVER I ALT	<u>6.260.099</u>	<u>6.136.797</u>

Sønderholm Vandværk AmbA

Noter

note	31.12.20	31.12.19
1 Netto omsætning		
Fast driftsbidrag	277.670	276.935
Målerleje	65.334	65.161
Kubikmeterafgift	281.386	258.549
Årets over-/underdækning	-63.306	-113.389
	<u>561.084</u>	<u>487.255</u>
2 Produktionsomkostninger		
Bygninger, vedligeholdelse	0	11.221
Udenomsarealer, vedligeholdelse	18.017	7.655
Installationer, vedligeholdelse	56.351	7.719
Boringer, vedligeholdelse	0	12.408
Mindre nyanskaffelser	1.917	0
El	21.657	21.609
Ejendomsskatter	1.541	1.532
Forsikring produktionsanlæg	7.186	7.133
Kvalitetssikring	4.500	7.100
Køb af vand andre forsyninger	0	4.226
Vandaflædningsafg./renovat.	568	0
Vandanalyse/boringskontrol	37.594	24.002
Andre udgifter ved produktion	2.140	850
Afskrivning bygninger	18.250	18.250
	<u>169.721</u>	<u>123.705</u>
3 Distributionsomkostninger		
Ledningsnet, vedligeholdelse	65.322	48.215
Måler, vedligeholdelse	1.502	4.321
Teknisk bistand	0	6.375
Aflæsning af målere	8.000	8.000
Statsafgift af ledningstab	0	0
Afskrivning ledningsnet	102.165	101.875
Afskrivninger vandmålere/install.	65.517	56.410
	<u>242.505</u>	<u>225.197</u>

Sønderholm Vandværk AmbA

Noter

note	31.12.20	31.12.19
4 Administrationsomkostninger		
Honorarer	60.000	50.000
Telefongodtgørelse	4.800	4.000
Godtgørelse kontorhold	2.900	2.400
Kursusgodtgørelse	0	0
Bestyrelsesmøder	-24	2.884
Befordringsgodtgørelse	1.447	1.983
Kursus	0	605
Annoncer	800	0
Porto	5.195	5.501
Bankgebyrer mv	1.275	950
Kontorartikler	80	0
Telefon	1.715	2.229
Kontingenter	6.501	6.017
Abonnement/licensafgift	1.160	7.042
EDB udgifter	773	626
PBS	9.390	9.572
Repræsentation	1.550	865
Generalforsamling	505	3.044
Administration Microwa	48.915	50.444
Ledningsregistrering	16.402	19.361
Kassedifference	0	0
Tab på debitorer	0	0
	<u>163.382</u>	<u>167.523</u>
5 Andre driftsindtægter		
Måleraflæsning	14.404	14.182
Rykkergebyrer	6.500	6.750
Flyttegebyrer	2.160	3.060
Salg af vandmåler	0	0
Andre indtægter	0	5.075
	<u>23.064</u>	<u>29.067</u>
6 Finansielle indtægter		
Pengeinstitutter	0	0
Udbytte	0	562
Kursreguleing	1.407	6.314
	<u>1.407</u>	<u>6.876</u>
Finansielle omkostninger		
Renteudgift kortfristet gæld	68	0
Renteudgift pengeinstitutter	9.878	6.773
	<u>9.946</u>	<u>6.773</u>

Sønderholm Vandværk AmbA

Noter

Note

31.12.2020

	Målere/ installationer	Ledningsnet	Renovering vandværk
7 Materielle anlægsaktiver			
Kostpris 01.01.20	608.617	5.019.760	365.006
Tilgang	74.104	14.480	0
Tilslutning	0	-24.000	0
Afgang	0	0	0
Kostpris 31.12.20	<u>682.721</u>	<u>5.010.240</u>	<u>365.006</u>
Afskrivninger 01.01.20	269.103	1.087.469	63.876
Årets afskrivninger	65.517	102.165	18.250
Afskrivninger 31.12.20	<u>334.620</u>	<u>1.189.634</u>	<u>82.126</u>
Regnskabsm. værdi 31.12.20	<u>348.100</u>	<u>3.820.606</u>	<u>282.880</u>
		31.12.2020	31.12.2019
8 Finansielle anlægsaktiver			
Aktier Spar Nord		<u>13.156</u>	<u>11.749</u>
9 Likvide beholdninger			
Kassebeholdning		150	150
Spar Nord 2475720485		1.757.201	1.551.956
Spar Nord 4572960191		6	6
		<u>1.757.358</u>	<u>1.552.113</u>
10 Over-/underdækning			
Saldo 1. januar		5.742.715	5.629.326
Årets over-/underdækning		63.306	113.389
Saldo 31. december		<u>5.806.021</u>	<u>5.742.715</u>
11 Anden gæld			
Skyldige omkostninger		73.247	45.948
Skattekontoen		2	0
Skyldig a-skat		23.368	18.906
Skyldig am-bidrag		4.800	4.000
		<u>101.416</u>	<u>68.854</u>