

Gammel Sulsted Vandværk A.m.b.a.  
Kuskgårdsvej 37  
9381 Sulsted

Årsrapport for  
perioden 01. jan. - 31. dec. 2019.

---

## Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	1.
Ledelsens regnskabspåtegning	2.
Den uafhængige revisors påtegning	3.
Ledelsesberetning	4.
Anvendt regnskabspraksis	5.
Resultatopgørelse for perioden 1.januar. - 31.december 2019.	6.
Balance pr. 31.december 2019.	7 - 8
Noter	9.

## Selskabsoplysninger

1.

Selskabet : Gammel Sulsted Vandværk A.m.b.a.  
Kuskgårdsvej 37  
9381 Sulsted

Bestyrelse : Helge Ziegler , formand  
Mads Rasmussen, næstformand  
Lars Lundborg, kasserer  
Per Ahlgrenn, bestyrelsesmedlem  
Lene Tidselbak, sekretær

Daglig ledelse : Helge Ziegler

Revision ; Revisionsfirmaet Keld Pedersen ApS.  
Harald Branths Vej 3  
9381 Sulsted

Pengeinstitut Spar Nord Bank A/S

## Ledelsespåtegning

2.

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapport for tiden 1. januar - 31. december. 2019.  
for Gammel Sulsted Vandværk A.m.b.a .Kuskgårdsvej 37, 9381 Sulsted

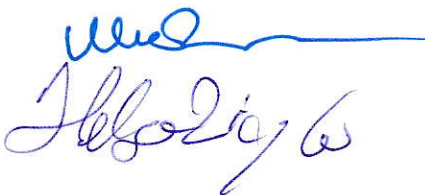
Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver  
et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse

Sulsted den <sup>29/1</sup> 2020

Bestyrelsen



banhåndbryng Kasper

Godkendt på generalforsamlingen den <sup>20/2</sup> 2020.

Dirigent



## Den uafhængige revisors erklæring.

3.

Til andelshaverne i Gammel Sulsted Vandværk A.m.b.a.

Vi har revideret årsregnskabet for Gammel Sulsted Vandværk A.m.b.a for regnskabsåret 2019, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter

### Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for at udarbejde og aflægge et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Ledelsen har ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

### Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi 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 relevante for virksomhedens 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 virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter ledelsens vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

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

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

### Konklusion

Det er vor opfattelse at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019, samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01 - 31.12.2019 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

### Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen.

Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Sulsted den 20, januar 2020

Revisionsfirmaet Keld Pedersen ApS.  
Revisor

## **Årsberetning**

4.

Det er ledelsens opfattelse, at alle væsentlige oplysninger til bedømmelse af selskabets økonomiske stilling, årets resultat og den finansielle udvikling, fremgår af årsrapporten samt denne beretning

Selskabets hovedaktivitet har i periodens løb været produktion og salg af vand.

Selskabets aktiviteter har i periodens løb udviklet sig tilfredsstillende  
Årets resultat anses derfor som tilfredsstillende

For næste år forventes samme aktivitet og resultat som for tidligere år.

Der er ikke sket noget efter årsregnskabet afslutning, som væsentlig forrykker vurderingen af selskabets forhold.

**Regnskabsgrundlag.**

Årsrapporten for Gammel Sulsted Vandværk A.m.b.a er aflagt med udgangspunkt i Årsregnskabslovens bestemmelser for klasse A regnskaber. Regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år og baseres på historiske værdier og afskrivninger.

**Generelt om indregning og måling.**

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med at de indtjenes. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsen kan måles pålideligt.

Ved første indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost efterfølgende.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

**Resultatopgørelsen****Nettoomsætning**

Indtægter fra salg af varer medtages i det år, hvor levering, normalt fakturadato, har fundet sted.

**Periodisering af indtægter og udgifter :**

Indtægter og omkostninger er fordelt på regnskabsår, så de svarer til de beløb der faktisk er erhvervet og afholdt i regnskabsåret, uanset betalingstidspunkt. Omkostninger der er medgået til solgte varer er medtaget i de år hvori indtægten fra salget er medtaget.

**Balancen****Materielle anlægsaktiver**

Anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af liniere afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Aktiverne afskrives over den forventede brugstid, der udgør :

Vandværksbygning 20 år

Teknisk anlæg og installationer 10 år

Udgifter til ledningsnet udgiftsføres i det år de vedrører.

Vandværksbygning er fuldt ud afskrevet tidligere år.

Anlægsbidrag bogføres under egenkapitalen.

Kapitalindestående i Hammer Bakker Vandforsyningsselskab A.m.b.a. er vurderet og opført i balancen ifølge seneste årsrapport for Hammer Bakker Vandforsyningsselskab A.m.b.a.

**Gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris svarende til nominelværdi.

**Resultatopgørelse for perioden  
01. januar - 31. december 2019.**

6.

2018.

**Driftsindtægter**

Fast afgift	248.961	185.492
Målerleje	94.468	66.000
Vandafgift	130.418	145.001
Vandafledningsbidrag	671.109	736.341
Åbenland bidrag	0	588
Afgift ledningsført vand (grøn afgift)	221.536	246.309
Bidrag til grundvandsbeskyttelse	48.689	54.134
Administrationsvederlag	12.383	12.220
Ophør samarbejde Åben Land Bidrag	0	3.640
Transmissionsafgift	0	7.835
Genåbnings- flytte- og rykkergebyr	7.435	5.668
Salg engros til andre værker	156.470	0
Driftsindtægter, i alt	<u>1.591.470</u>	<u>1.463.227</u>

**Driftsudgifter**

Køb engros fra andet vandværk	173.620	33.308
Reparation og vedligeholdelse af teknisk anlæg og ledningsnet	167.837	143.119
Vandanalyser	20.263	40.453
Elforbrug	21.308	23.786
Vandafledningsbidrag	671.109	736.341
Afgift Ledningsført vand (grøn afgift)	221.536	246.309
Bidrag grundvandsbeskyttelse	48.689	54.134
Ejendomsskat, forsikring m.v.	2.786	2.788
Annoncer og reklamer	1.661	1.108
Kørselsgodtgørelse	3.820	3.554
Telefon Internet	2.600	3.297
Porto og kontorartikler	8.724	12.981
Software IT - support	12.335	15.453
Kontingent og abonnement	25.845	27.025
Generalforsamling og bestyrelsesmøder	4.323	4.596
Forsikring	4.341	4.182
Kursus	230	225
Revisorhonorar	16.050	16.050
Honorar formand	18.000	18.000
Honorar kasserer	36.000	36.000
Gaver	6.157	5.199
40 års jubilæum	16.241	0
Driftsudgifter, i alt	<u>1.483.477</u>	<u>1.427.906</u>

**Driftsresultat før afskrivning**

107.993 35.321

1. Afskrivninger

120.453 120.453

**Driftsresultat før rente**

-12.460 -85.132

2. Renteindtægter - renteudgifter

-6.158 44

**Årets resultat**

-18.618 -85.088



Balance pr. 31. december 2019.

7.

2018.

**Aktiver**

Anlægsaktiver

3. Fast ejendom	1	1
4. Boringer, Hydrofor, pumper og teknisk anlæg i øvrigt	460.847	581.300
5. Kapitalindestående		
Hammer Bakker Vandforsyningselskab A.m.b.a.	<u>752.443</u>	<u>752.443</u>
Anlægsaktiver, i alt	<u>1.213.290</u>	<u>1.333.743</u>

Omsætningsaktiver

Likvider

Indestående i Spar Nord Bank A/S

    konto nr. 246 57 29220

903.149 905.618

    konto nr. 457 38 14695

750.229 378.549

Tilgodehavender

Forbrugere

0 98.306

Vandafledningsbidrag

81.643 0

Vestbjerg Vandværk

463 8.542

    Hammer Bakker Vandværk A.m.b.a.

32.975 12.115

Omsætningsaktiver, i alt

1.768.458 1.403.130

**Aktiver, i alt**

2.981.748 2.736.874

Balance pr. 31. december 2019, fortsat.

8.

2018.

<b>Passiver</b>		
6. Egenkapital	<u>2.722.033</u>	<u>2.469.049</u>
Kortfristet gæld		
Skyldig forbrugere	63.214	0
Skyldig vandafledningsbidrag	0	46.338
Skyldig afgift ledningsført vand	100.468	135.471
Skyldig bidrag grundvandsbeskyttelse	27.612	37.917
Skyldig andre værker	11.125	1.718
Skyldige omkostninger	0	9.375
Skyldig moms	<u>57.297</u>	<u>37.006</u>
Kortfristet gæld, i alt	<u>259.715</u>	<u>267.825</u>
<b>Passiver, i alt</b>	<u><u>2.981.748</u></u>	<u><u>2.736.874</u></u>

**Noter.**

9.

2018.1. Afskrivninger

Teknisk anlæg	120.453	120.453
Afskrivninger, i alt	<u>120.453</u>	<u>120.453</u>

2. Renteindtægter - renteudgifter

Spar Nord Bank A/S		
konto nr. 246 57 29220	87	44
konto nr. 246 5729220	-2.556	0
konto nr. 457 3814695	-3.689	0
Renteindtægter - renteudgifter, i alt	<u>-6.158</u>	<u>44</u>

3. Fast ejendom.

Ejendommen Kuskgårdsvej 37, Sulsted	1	1
- afskrivning	<u>0</u>	<u>0</u>
Fast ejendom, i alt	<u>1</u>	<u>1</u>

Ejendomsværdi ifølge seneste ejendomsvurdering

84.000      84.0004. Boringer, hydrofor, pumper og teknisk anlæg, i øvrigt

Vurderet og værdiansat pr. 01.07.1987	772.223	772.223
Tilgang,	<u>1.204.532</u>	<u>1.204.532</u>
	<u>1.976.755</u>	<u>1.976.755</u>
Afskrevet hidtil	1.395.455	1.275.002
Årets afskrivning	120.453	120.453
Afskrevet, i alt	<u>1.515.908</u>	<u>1.395.455</u>

Bogført værdi, ifølge balance pr. 31.12.2019.

460.847      581.3005. Kapitalindestående, Hammer Bakker Vandforsynings-  
selskab

Saldo primo	752.443	763.007
Årets ændring	0	-10.564
Saldo ultimo	<u>752.443</u>	<u>752.443</u>

6. Egenkapital

Egenkapital, primo	2.469.049	2.543.922
Ændring indestående i Hammer Bakker		
Vandforsyningsselskab A.m.b.a.	0	-10.564
Anlægsbidrag	271.602	20.779
Årets resultat	-18.618	-85.088
Egenkapital, ultimo	<u>2.722.033</u>	<u>2.469.049</u>