

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

Årsrapport for  
perioden 01. jan. - 31. dec. 2018.

---

## Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	1.
Ledelsens regnskabspåtegning	2.
Den uafhængige revisors påtegning	3.
Ledelsesberetning	4.
Anvendt regnskabspraksis	5.
Resultatopgørelse for perioden 1.januar. - 31.december 2018.	6.
Balance pr. 31.december 2018.	7 - 8
Noter	9.

## Selskabsoplysninger

1.

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

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

Daglig ledelse : Helge Ziegler

Revision ; Revisionsfirmaet Keld Pedersen ApS.  
Harald Branth's Vej 3  
9381 Sulsted

Pengeinstitut Spar Nord Bank A/S

## Ledelsespåtegning

2.

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapport for tiden 1. januar - 31. december. 2018.  
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 30/1, 2019.

Bestyrelsen

   
  

Godkendt på generalforsamlingen den 21/2 2019.

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 2018, 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 2018, samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01 - 31.12.2018 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 19. januar 2019

Revisionsfirmaet Keld Pedersen ApS.  
Revisor

Niels Børge Hildgaard

## Arsberetning

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 årsregnskabets 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 ankelt 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 2018.**

6.

	<u>2017.</u>	
<b>Driftsindtægter</b>		
Fast afgift	185.492	185.361
Målerleje	66.000	66.000
Vandafgift	145.001	130.305
Vandafledningsbidrag	736.341	641.923
Åbenland bidrag	588	2.085
Afgift ledningsført vand (grøn afgift)	246.309	217.175
Bidrag til grundvandsbeskyttelse	54.134	48.647
Administrationsvederlag	12.220	12.012
Ophør samarbejde Åben Land Bidrag	3.640	0
Transmissionsafgift	7.835	0
Genåbnings- flytte- og rykkergebyr	5.668	3.800
Salg engros til andre værker	0	187.800
Driftsindtægter, i alt	<u>1.463.227</u>	<u>1.495.108</u>
<b>Driftsudgifter</b>		
Køb engros fra andet vandværk	33.308	197.355
Reparation og vedligeholdelse af teknisk anlæg og ledningsnet	143.119	82.301
Vandanalyser	40.453	10.651
Elforbrug	23.786	25.392
Vandafledningsbidrag	736.341	641.923
Åbenland bidrag	0	2.085
Afgift Ledningsført vand (grøn afgift)	246.309	217.175
Bidrag grundvandsbeskyttelse	54.134	48.647
Ejendomsskat, forsikring m.v.	2.788	2.691
Annoncer og reklamer	1.108	1.057
Kørselsgodtgørelse	3.554	4.098
Telefon Internet	3.297	12.425
Porto og kontorartikler	12.981	11.892
Software IT - support	15.453	14.680
Kontingent og abonnement	27.025	10.656
Generalforsamling og bestyrelsesmøder	4.596	3.099
Forsikring	4.182	4.037
Kursus	225	2.295
Revisorhonorar	16.050	15.750
Honorar formand	18.000	18.000
Honorar kasserer	36.000	36.000
Gaver	5.199	2.555
Driftsudgifter, i alt	<u>1.427.906</u>	<u>1.364.766</u>
<b>Driftsresultat før afskrivning</b>	35.321	130.343
1. Afskrivninger	<u>120.453</u>	<u>120.453</u>
<b>Driftsresultat før rente</b>	-85.132	9.890
2. Renteindtægter	<u>44</u>	<u>355</u>
<b>Årets resultat</b>	<u>-85.088</u>	<u>10.245</u>



Balance pr. 31. december 2018.

7.

2017.

**Aktiver**

Anlægsaktiver

3. Fast ejendom	1	1
4. Boringer, Hydrofor, pumper og teknisk anlæg i øvrigt	581.300	701.753
5. Kapitalindestående		
Hammer Bakker Vandforsyningsselskab A.m.b.a.	752.443	763.007
Anlægsaktiver, i alt	<u>1.333.743</u>	<u>1.464.760</u>

Omsætningsaktiver

Likvider

Indestående i Spar Nord Bank A/S

    konto nr. 246 57 29220

905.618 905.618

    konto nr. 457 38 14695

378.549 312.929

Tilgodehavender

Forbrugere

98.306 0

Periodisering elafgift

0 2.719

Vandafledningsbidrag

0 22.325

Vestbjerg Vandværk

8.542 58.944

Hammer Bakker Vandværk A.m.b.a.

12.115 3.306

Omsætningsaktiver, i alt

1.403.130 1.305.841

**Aktiver, i alt**

2.736.874 2.770.602

**Balance pr. 31. december 2018, fortsat.**

8.

		<u>2017.</u>
<b>Passiver</b>		
6. Egenkapital	<u>2.469.049</u>	<u>2.543.922</u>
Kortfristet gæld		
Skyldig forbrugere	0	40.198
Skyldig åbenlandsbidrag	0	1.256
Skyldig vandaflædningsbidrag	46.338	0
Skyldig afgift ledningsført vand	135.471	104.675
Skyldig bidrag grundvandsbeskyttelse	37.917	29.309
Skyldig andre værker	1.718	30.444
Skyldige omkostninger	9.375	0
Skyldig moms	<u>37.006</u>	<u>20.798</u>
Kortfristet gæld, i alt	<u>267.825</u>	<u>226.680</u>
<b>Passiver, i alt</b>	<u>2.736.874</u>	<u>2.770.602</u>

**Noter.**

9.

2017.1. Afskrivninger

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

2. Renteindtægter

Sparekassen Nordjylland konto nr. 246 57 29220	44	355
Renteindtægter, i alt	<u>44</u>	<u>355</u>

3. Fast ejendom.

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

Ejendomsværdi ifølge seneste ejendomsvurdering	<u>84.000</u>	<u>84.000</u>
--	---------------	---------------

4. 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	1.275.002	1.154.549
Årets afskrivning	120.453	120.453
Afskrevet, i alt	<u>1.395.455</u>	<u>1.275.002</u>

Bogført værdi, ifølge balance pr. 31.12.2018.	<u>581.300</u>	<u>701.753</u>
---	----------------	----------------

5. Kapitalindestående, Hammer Bakker Vandforsynings-  
selskab

Saldo primo	763.007	783.265
Årets ændring	<u>-10.564</u>	<u>-20.258</u>
Saldo ultimo	<u>752.443</u>	<u>763.007</u>

6. Egenkapital

Egenkapital, primo	2.543.922	2.533.370
Ændring indestående i Hammer Bakker Vandforsyningsselskab A.m.b.a.	-10.564	-20.258
Anlægsbidrag	20.779	20.565
Årets resultat	<u>-85.088</u>	<u>10.245</u>
Egenkapital, ultimo	<u>2.469.049</u>	<u>2.543.922</u>