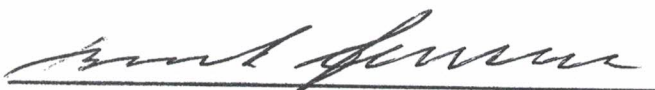


ÅRSRAPPORT 2020

Saltum Vandværk Amba
Tinghøjgade 59
9493 Saltum

Godkendt på vandværkets generalforsamling, den 14/8 2021

Dirigent:

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Søren Jensen', is written over a horizontal line.

Bestyrelsespåtegning

Bestyrelsen har aflagt årsrapport for Saltum vandværk Amba.

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.

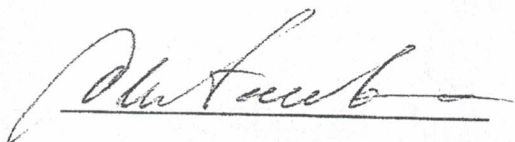
Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

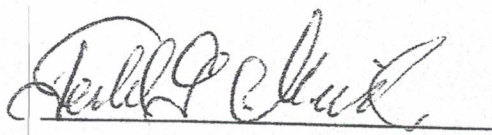
Saltum den 11/3 2021

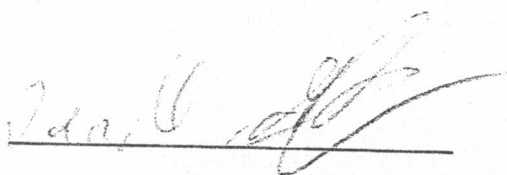
Bestyrelsen:


formand


næstformand


Kasserer


sekretær


bestyrelsesmedlem

Folkevalgte revisorers påtegning

Som folkevalgte revisor for Saltum Vandværk Amba har 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.

Saltum den 13/2 2021



Kaj Kristensen



Lars Østenkær

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Saltum Vandværk Amba 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.

Hvile i sig selv princippet

Selskabet er underlagt det særlige hvile-i-sig-selv princip i henhold til vandforsyningsloven. Princippet medfører, at årets over- eller underdækning skal tilbageføres eller kan opkræves hos forbrugerne ved indregning i efterfølgende års priser. Årets over- eller underdækning indregnes derfor som henholdsvis en omkostning eller en indtægt i resultatopgørelsen. Den akkumulerede over- eller underdækning efter vandforsyningslovens regler er udtryk for et mellemværende med forbrugerne og indregnes i balancen under hensatte forpligtelser eller tilgodehavender.

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. 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. Tilslutningsbidrag modregnes i investeringer på ledningsnettet i balancen.

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 indtægter fra solceller.

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 kursgevinster på obligationer.

Finansielle omkostninger består af regnskabsperiodens renteomkostninger og bidrag vedrørende prioritetsgæld, amortiserede kurstab og låneomkostninger fra optagelse af lån.

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	Optaget til seneste offentlige ejendomsværdi
Solceller	10 år
Pumper	10 år
Vandbehandlingssystem	10 år

Tilgodehavender

Tilgodehavender værdiansættes til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter under aktiver omfatter afholdte udgifter, der vedrører efterfølgende regnskabsår.

Akkumuleret over-/underdækning

Akkumuleret overdækning indregnet under kortfristet gæld omfatter den likviditetsmæssig akkumulerede overdækning i henhold til vandforsyningslovens hvile-i-sig-selv kriterie

Resultatopgørelse for 2020

	Note	Realiseret 2020 kr.	Realiseret 2019 t.kr.	Budgettal (ej reviderede)	
				2020 t.kr.	2021 t.kr.
Nettoomsætning	1	416.767	294	489	517
Produktionsomkostninger	2	<u>-354.655</u>	<u>-200</u>	<u>-264</u>	<u>-241</u>
Bruttoresultat		62.112	94	225	276
Distributionsomkostninger	3	-35.682	-27	-90	-90
Administrationsomkostninger	4	<u>-130.092</u>	<u>-130</u>	<u>-139</u>	<u>-144</u>
Resultat af primær drift		-103.662	-63	-4	42
Andre driftsindtægter	5	<u>-4.951</u>	<u>-1</u>	<u>-1</u>	<u>-1</u>
Resultat før finansielle poster		-108.613	-64	-5	41
Finansielle indtægter	6	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Finansielle udgifter	7	<u>-6.475</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-13</u>
Årets resultat		<u>-115.088</u>	<u>-64</u>	<u>-5</u>	<u>28</u>

Balance pr. 31. december 2020

Aktiver	Noter	2020 kr.	2019 t.kr.
Grunde og bygninger	7	1.250.000	340
Inventar og installationer		250.113	317
Ledningsnet		<u>0</u>	<u>0</u>
Materielle anlægsaktiver		<u>1.500.113</u>	<u>657</u>
Anlægsaktiver i alt		1.500.113	657
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	8	869.981	812
Periodeafgrænsningsposter		<u>9.145</u>	<u>3</u>
Tilgodehavender i alt		879.126	815
Likvide beholdninger		522.086	292
Omsætningsaktiver i alt		1.401.212	1.107
Aktiver i alt		2.901.325	1.764

Balance pr. 31. december 2020

Passiver	Noter	2020 kr.	2019 t.kr.
Andelskapital		1.196.462	1.260
Regulering til ejendomsværdi		0	0
Overført resultat		<u>-115.088</u>	<u>-64</u>
Egenkapital i alt	10	1.081.374	1.196
Sparekassen Vendsyssel, anlægs lån		950.561	0
Langfristet gæld i alt		950.561	0
Akkumuleret overdækning	9	446.206	198
Leverandører af varer og tjenesteydelser	11	423.184	370
Kortfristet gæld i alt		869.390	568
Gældsforpligtelser i alt		1.819.951	568
Passiver		2.901.325	1.764

Pantsætninger og sikkerhedsstillelser 12 Ingen aktuelle Ingen aktuelle

Årsregnskab 2020
Saltum Vandværk Amba

Noter til resultatopgørelsen for 2020

	2020	2019	Budget
	kr.	t.kr.	2021
			t.kr.
Note 1 Netto omsætning			
Fast afgift	270.168	225	308
Kubikmeterafgift	133.605	130	135
Tilslutningsbidrag	171.000	0	0
Målerleje	45.028	44	44
Grundvandskortlægning	14.909	14	0
Salg til andre forsyninger	30.501	30	30
Anden indtægt	0	0	0
Overdækning	<u>-248.444</u>	<u>-149</u>	<u>0</u>
Netto omsætning i alt	<u>416.767</u>	<u>294</u>	<u>517</u>
 Note 2 Produktionsomkostninger			
Vedligeholdelse bygninger	107.165	2	10
Vedligeholdelse råvandsledning, inst. og inventar	5.430	0	5
Vedligeholdelse boringer	74.005	50	50
El til produktion	27.331	22	30
Vandanalyser og boringskontrol	33.015	27	35
Ejendomsskat	4.829	5	15
Løn, driftspersonale	77.627	74	75
Forsikringer	7.801	7	8
Køb vand fra andre forsyningsselskaber	4.268	0	0
Afskrivninger	<u>13.184</u>	<u>13</u>	<u>13</u>
Produktionsomkostninger i alt	<u>354.655</u>	<u>200</u>	<u>241</u>
 Note 3 Distributionsomkostninger			
Vedligeholdelse ledningsnet, brønde og stikledninger	22.816	17	80
Statsafgift, ledningstab	12.866	10	<u>10</u>
Distributionsomkostninger i alt	<u>35.682</u>	<u>27</u>	<u>90</u>
 Note 4 Administrationsomkostninger			
Honorar bestyrelse	40.000	40	40
Bestyrelsesmøder, generalforsamling, vandværkssamarb.	9.383	12	13
Personaleudgifter og kørselsgodtgørelse	3.484	2	3
Kursus personale, og bestyrelse	1.920	1	4
Annoncer	4.298	1	2
Porto og gebyrer	14.443	5	5
Kontorartikler og telefon	7.367	6	8
IT, hjemmeside, server mv.	17.692	18	30
Licenser, faglitteratur og kontingenter	6.812	7	8
Regnskabsassistance	13.475	16	16
Beredskabsudgifter	8.335	12	14
Repræsentation	1.216	1	1
Tab på debitorer	<u>1.667</u>	<u>9</u>	<u>0</u>
Administrationsomkostninger i alt	<u>130.092</u>	<u>130</u>	<u>144</u>

Årsregnskab 2020
Saltum Vandværk Amba

	2020	2019	Budget 2021
	kr.	kr.	t.kr.
Note 5 Andre driftsindtægter			
Salg af el fra solceller	42.088	48	48
Afskrivning solceller	-53.650	-54	-54
Måleraflæsningsgebyr	2.291	2	2
Ejerskiftegebyr	4.320	3	3
Genåbningsgebyr	0	0	0
Målerdata	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Andre driftsindtægter i alt	<u>-4.951</u>	<u>-1</u>	<u>-1</u>
 Note 6 Finansielle indtægter			
Renteindtægter, bank	0	0	0
Kursgevinster værdipapirer	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Finansielle indtægter i alt	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
 Note 7 Finansielle udgifter			
Renteudgifter kreditorer	13	0	0
Renteudgifter pengeinstitutter	<u>6.462</u>	<u>0</u>	<u>13</u>
Finansielle udgifter i alt	<u>6.475</u>	<u>0</u>	<u>13</u>

Noter til balancen for 2020

Note 7 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og bygninger	Inventar og installationer	Ledningsnet
Kostpris 1. januar	365.000	668.335	0
Tilgange	910.000	0	0
Afgang	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Kostpris 31. december	<u>1.275.000</u>	<u>668.335</u>	<u>0</u>
Afskrivninger pr. 1. januar	25.000	351.388	0
Årets afskrivninger	0	66.834	0
Afskrivninger vedrørende afgang	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Afskrivninger pr. 31. december	<u>25.000</u>	<u>418.222</u>	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december	<u>1.250.000</u>	<u>250.113</u>	<u>0</u>

2020
kr.

2019
t.kr.

Note 8 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser

Tilgodehavender brutto	869.981	812
Nedskrivning til imødegåelse af tab	<u>0</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender i alt	<u>869.981</u>	<u>812</u>

Note 9 Akkumuleret overdækning

Saldo 1. januar	197.762	49
Årets overdækning	<u>248.444</u>	<u>149</u>
Akkumuleret overdækning i alt	<u>446.206</u>	<u>198</u>

Note 10 Egenkapital

Overført resultat pr. 1. januar	1.196.462	1.260
Regulering ejendomsværdi	0	0
Årets resultat	<u>-115.088</u>	<u>-64</u>
Egenkapital 31. december	<u>1.081.374</u>	<u>1.196</u>

Note 11 Leverandører af varer og tjenesteydelser

Moms	127.807	115
Afgift af ledningsført vand	256.016	246
Skyldige lønudgifter	15.315	5
Skattekonto	2.646	0
Forudbetalt tilslutning	17.400	0
Øvrige kreditorer	<u>4.000</u>	<u>4</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser i alt	<u>423.184</u>	<u>370</u>