

Vegger Vandværk A m b a

Vegger
9240 Nibe

Årsrapport for året 2015

CVR-Nr.: 46 56 02 56

Godkendt på den ordinære generalforsamling den / 2016

Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Erklæringer m.v.	2
Resultatopgørelse	8
Balance pr. 31. december	9
Noter	10

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2015 til 31. december 2015.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med lovgivningens krav samt kravet i A m b a'ets vedtægter.

Årsrapporten giver et retvisende billede af aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Efterfølgende årsrapport indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vegger, den / 2016

Alex Vestby
formand

Britta Degn

Bjarne Madsen

Mads Jakobsen

Per Knudsen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Til Vegger Vandværk A.m.b.a

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Vegger Vandværk A.m.b.a. for regnskabsåret 1. januar 2015 til 31. december 2015, omfattende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse herunder noter.

Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Selskabets ledelse har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser 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 vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for selskabets 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 selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

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

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

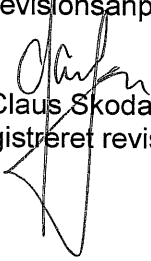
Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af Vegger Vandværk A m b a's aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af Vegger Vandværk A m b a's aktiviteter for perioden 1. januar 2015 - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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.

Løgstør, den 30/3 2016

Skoda & Partner
Registreret revisionsanpartsselskab


Claus Skoda
Registreret revisor

REVISIONSPÅTEGNING AFGIVET AF DEN FOLKEVALGTE REVISOR

Som folkevalgte revisor for Vegger Vandværk Amba har jeg revideret årsregnskabet for 1. januar til 31. december 2015. 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.

Vegger, den / januar 2016

Jon Christensen

STAMOPLYSNINGER**Adresse**

Britta Degn
Mølløvænget 13
Vegger
9240 Nibe

Bestyrelse

Mads Jacobsen
Britta Degn
Bjarne Madsen
Alex Vestby
Per Knudsen

Revisor

Skoda & Partner Aps
Sønderport 2A
9670 Løgstør

Intern revisor

Jon Christensen

Pengeinstitut

Spar Nord Bank A/S
Himmerlandsgade 70
9600 Aars

BERETNING

Aktivitet

A.m.b.a.'ets aktivitet har i lighed med tidligere været vandværksdrift.

Væsentlige begivenheder

Indeværende år er ikke påvirket af nogen væsentlige begivenheder.

Årets resultat

Resultat af driften må betegnes som tilfredsstillende.

Fremtiden

Det er bestyrelsens opfattelse at næste regnskabsår vil resultere i et positivt resultat.

Begivenheder efter regnskabsårets slutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder, som væsentlig vil kunne påvirke A.m.b.a.'ets finansielle stilling.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten pr. 31. december 2015 er aflagt efter reglerne i vandforsyningsloven samt årsregnskabsloven der er gældende for regnskabsklasse A.

Generelt om indregning og måling.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtigelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger og hensatte forpligtigelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning.

Nettoomsætningen vedrører salg af vand og indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risiko til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og afgifter med fradrag af rabatter.

Andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter udgifter til salgsomkostninger, lokaleudgifter, administration m.v.

Balance

Produktionsanlægget der omfatter reovering af eksisterende boringer incl. dertilhørende bygninger, måles til kostpris med fradrag af afskrivninger – anlægges afskrives over 25 år. Udgifter til vandure afskrives over 6 år.

Indestående Forsyningsselskabet Ejdrup – Vegger I/S er opført til indre værdier.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der nedskrives til imødegåelse af forventet tab.

Gældsforpligtigelser.

Gældsforpligtigelser måles til amortiseret kostpris, eventuelle gæld i fremmed valuta omregnes til d.kr. til statusdagens kurs

RESULTATOPGØRELSE FOR ÅRET 2015

		2014 (i t.kr.)
Salg af vand m.v. incl. fast afgift	300.593	280
Tilbageført overskud / overdækning	<u>-74.943</u>	<u>-47</u>
I ALT	225.650	233
Køb af vand	29.514	- 27
Vandprøver	<u>4.863</u>	<u>- 9</u>
	- 34.377	
EI	2.603	- 3
Vedligeholdelse værk	900	18
Vedligeholdelse grønne områder	596	- 0
Vedligeholdelse ledningsnet	4.511	- 13
EDB omkostninger til kortlægning	355	- 0
Alarm / telefon	1.164	- 4
Forsikring	<u>6.463</u>	<u>- 6</u>
	- 16.592	
Lønninger	14.910	- 24
ATP m.v.	270	- 4
Befordring m.v.	3.537	- 7
Lønadministration	1.530	- 3
Kursusudgifter	2.245	- 7
Tilsyn	3.700	- 0
- refusion	<u>-0</u>	<u>8</u>
	- 26.192	
Kontorudgifter m.v.	885	- 1
Telefongodtgørelse	0	- 2
Porto og gebyrer	2.873	- 4
Kontingenter	5.420	- 5
Regnskabsmæssig assistance	8.600	- 8
Licenser, bogføringsprogrammer m.v.	14.013	-11
Generalforsamling og møder	2.758	- 3
Hjemmeside	1.069	- 1
Øvrige udgifter	<u>311</u>	<u>- 0</u>
	- 35.929	
Andel i resultat Forsyningsselskabet Ejdrup - Vegger I/S	<u>- 48.439</u>	<u>- 40</u>
RESULTAT FØR AFSKRIVNINGER	64.761	78
Afskrivning	<u>- 37.285</u>	<u>- 37</u>
RESULTAT FØR RENTER	27.476	41
Renteudgifter	- 29.241	- 43
Renteindtægter incl. opkrævningsgebyrer	<u>2.405</u>	<u>2</u>
	- 26.836	
ÅRETS RESULTAT	<u>0</u>	<u>0</u>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2015

AKTIVER

Note			2014 (t.kr)
1	Ombygningsudgifter eksisterende vandværk	192.922	218
1	Vandure	62.509	74
2	Indestående Forsyningsselskabet Ejdrup – Vegger I/S	<u>799.361</u>	<u>848</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>1.054.792</u>	<u>1.141</u>
	Tilgodehavender	14.015	8
	Spar Nord A/S, nr. 000-10-03886 - løbende konto	<u>411.553</u>	<u>323</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>425.553</u>	<u>331</u>
	AKTIVER I ALT	<u>1.480.360</u>	<u>1.471</u>

PASSIVER

	Overdækning primo	722.965	676
	Årets overdækning jvf resultatopgørelse	<u>74.943</u>	<u>47</u>
	OVERDÆKNING I ALT	<u>797.908</u>	<u>723</u>
	Spar Nord A/S – lån	579.161	612
	Skyldige omkostninger m.v.	27.764	24
3	Skyldig merværdiafgift	36.540	60
	Skyldig vandafgift (grøn afgift)	<u>38.987</u>	<u>52</u>
	KORTFRISTER GÆLD I ALT	<u>682.452</u>	<u>748</u>
	GÆLD I ALT	<u>1.480.360</u>	<u>1.471</u>
	PASSIVER I ALT	<u>1.480.360</u>	<u>1.471</u>

NOTER

1. Ombygningsudgifter eksisterende vandværk / vandure

	Vandure	Vandværk
Samlet anskaffelsessum primo	152.876	295.140
Årets til- /afgang	<u>0</u>	<u>0</u>
Samlet anskaffelsessum	<u>152.876</u>	<u>295.140</u>
Samlede afskrivninger primo	- 74.315	- 76.739
Årets afskrivning	<u>- 25.479</u>	<u>- 11.806</u>
Samlede afskrivninger	<u>- 99.794</u>	<u>- 88.545</u>
SALDO PR. 31. DECEMBER 2015	<u>53.085</u>	<u>206.595</u>

2. Indestående Forsyningsselskabet Ejdrup Vegger I/S

Saldo primo	847.800
- andel i resultat	<u>- 48.439</u>
SALDO PR. 31. DECEMBER 2015	<u>799.361</u>

3. Merværdiafgift

Saldo primo	60.432
Udgående afgift	98.353
Indgående afgift	- 19.981
Elafgift	<u>- 699</u>
	<u>- 20.680</u>
	138.105
Afregnet i årets løb	<u>- 101.565</u>
SALDO PR. 31. DECEMBER 2015	<u>36.540</u>