

# TS Revision Aps

Halkærvej 19 · Bislev · 9240 Nibe

Tlf. 98 35 72 77

## **Vegger Vandværk A m b a**

Vegger  
9240 Nibe

### **Årsrapport for året 2016**

CVR-Nr.: 46 56 02 56

Godkendt på den ordinære generalforsamling den / 2017

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 2016 til 31. december 2016.

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 / 2017

Alex Vestby  
formand

Britta Degn

Bjarne Madsen

Jan Nielsen

Per Knudsen

## REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

### Til den daglige ledelse i Vegger Vandværk amba.

Vi har opstillet årsregnskabet for Vegger Vandværk amba for perioden 1. januar 2016 - 31. december 2016 på grundlag af bogføringen og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

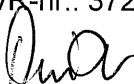
Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Bislev, den / 2017

TS Revision Aps  
Registreret Revisionsanpartsselskab  
CVR-nr.: 37201944



Tin Sørensen  
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 2016. 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 / 2017

Jon Christensen

**STAMOPLYSNINGER****Adresse**

Britta Degn  
Mølløvænget 13  
Vegger  
9240 Nibe

**Bestyrelse**

Jan Nielsen  
Britta Degn  
Bjarne Madsen  
Alex Vestby  
Per Knudsen

**Revisor**

TS Revision Aps  
Halkærvej 19  
Bislev  
9240 Nibe

**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 2016 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 renovering af eksisterende borer 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 2016

		2015 (i t.kr.)
Salg af vand m.v. incl. fast afgift	291.654	301
Tilbageført overskud / overdækning	<u>- 52.451</u>	<u>-75</u>
<b>I ALT</b>	<b>239.203</b>	<b>226</b>
Køb af vand	39.617	- 30
Vandprøver	<u>3.232</u>	<u>- 5</u>
EI	1.745	- 3
Vedligeholdelse værk	7.900	- 1
Vedligeholdelse grønne områder	246	- 1
Vedligeholdelse ledningsnet	20.192	- 5
EDB omkostninger til kortlægning	357	- 0
Alarm / telefon	617	- 1
Forsikring	<u>6.463</u>	<u>- 6</u>
Lønninger	12.126	- 15
ATP m.v.	0	- 0
Befordring m.v.	5.274	- 4
Lønadministration	1.141	- 2
Kursusudgifter	520	- 2
Tilsyn – tilbageført vedrører tidligere år	<u>8.000</u>	<u>- 4</u>
Kontorudgifter m.v.	1.000	- 1
Porto og gebyrer	3.551	- 3
Kontingenter	5.337	- 5
Regnskabsmæssig assistance	8.700	- 9
Licenser, bogføringsprogrammer m.v.	10.922	-14
Generalforsamling og møder	2.398	- 3
Hjemmeside	1.069	- 1
Øvrige udgifter	<u>482</u>	<u>- 0</u>
Andel i resultat Forsyningsselskabet Ejdrup - Vegger I/S	<u>- 35.413</u>	<u>- 48</u>
<b>RESULTAT FØR AFKRIVNINGER</b>	<b>62.901</b>	<b>63</b>
Afskrivning	<u>- 37.285</u>	<u>- 37</u>
<b>RESULTAT FØR RENTER</b>	<b>25.616</b>	<b>26</b>
Renteudgifter	- 25.751	- 28
Renteindtægter incl. opkrævningsgebyrer	<u>135</u>	<u>2</u>
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<u><b>0</b></u>	<u><b>0</b></u>

## BALANCE PR. 31. DECEMBER 2016

## AKTIVER

Note		2015 (t.kr)	2015 (t.kr)
1	Ombygningsudgifter eksisterende vandværk	194.789	207
1	Vandure	23.357	49
2	Indestående Forsyningselskabet Ejdrup – Vegger I/S	<u>763.948</u>	<u>799</u>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>982.094</u></b>	<b><u>1.055</u></b>
	Tilgodehavender	1.980	14
	Spar Nord A/S, nr. 000-10-03886 - løbende konto	<u>407.532</u>	<u>411</u>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>409.512</u></b>	<b><u>425</u></b>
	<b>AKTIVER I ALT</b>	<b><u>1.391.606</u></b>	<b><u>1.480</u></b>

## PASSIVER

	Overdækning primo	797.908	723
	Årets overdækning jvf resultatopgørelse	<u>52.451</u>	<u>75</u>
	<b>OVERDÆKNING I ALT</b>	<b><u>850.359</u></b>	<b><u>798</u></b>
	Spar Nord A/S – lån	467.660	579
	Skyldige omkostninger m.v.	35.537	28
3	Skyldig merværdiafgift	25.534	36
	Skyldig vandafgift (grøn afgift)	<u>12.516</u>	<u>39</u>
	<b>KORTFRISTER GÆLD I ALT</b>	<b><u>541.247</u></b>	<b><u>682</u></b>
	<b>PASSIVER I ALT</b>	<b><u>1.391.606</u></b>	<b><u>1.480</u></b>

## NOTER

**1. Ombygningsudgifter eksisterende vandværk / vandure**

	<b>Vandure</b>	<b>Vandværk</b>
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	- 104.040	- 88.545
Årets afskrivning	<u>- 25.479</u>	<u>- 11.806</u>
Samlede afskrivninger	<u>- 129.519</u>	<u>- 100.351</u>
<b>SALDO PR. 31. DECEMBER 2016</b>	<b><u>23.359</u></b>	<b><u>194.789</u></b>

**2. Indestående Forsyningsselskabet Ejdrup Vegger I/S**

Saldo primo	799.361
- andel i resultat	<u>- 35.413</u>
<b>SALDO PR. 31. DECEMBER 2016</b>	<b><u>763.948</u></b>

**3. Merværdiafgift**

Saldo primo	36.540
Udgående afgift	91.447
Indgående afgift	- 26.091
Elafgift	<u>- 793</u>
	- 26.884
	101.103
Afregnet i årets løb	<u>- 75.569</u>
<b>SALDO PR. 31. DECEMBER 2016</b>	<b><u>25.534</u></b>