

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 2017

CVR-Nr.: 46 56 02 56

Godkendt på den ordinære generalforsamling den / 2018

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 2017 til 31. december 2017.

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 / 2018

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 2017 - 31. december 2017 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.

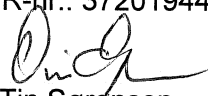
Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, 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 12/11/2018 2018

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 2017. 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 / 2018

Jon Christensen

STAMOPLYSNINGER**Adresse**

Britta Degn
Møllevænget 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 regnskabsåret slutning

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten pr. 31. december 2017 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 borer incl. dertilhørende bygninger, måles til kostpris med fradrag af afskrivninger – anlægges afskrives over 25 år. Udgifter til vandure afskrives over 6 år.

Indestående Forsyningselskabet 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 2017

		2016 (i t.kr.)
Salg af vand m.v. incl. fast afgift	291.582	291
Tilbageført overskud / overdækning	<u>- 63.294</u>	<u>- 52</u>
I ALT	228.288	239
Køb af vand	37.885	- 40
Vandprøver	<u>9.126</u>	- 3
EI	837	- 2
Vedligeholdelse værk	0	- 8
Vedligeholdelse grønne områder	280	- 0
Vedligeholdelse ledningsnet	9.504	- 20
Alarm / telefon	1.475	- 1
Forsikring	<u>6.603</u>	- 6
Lønninger incl. regulering 2016 kr. 6.814	26.125	- 12
Befordring m.v.	5.027	- 5
Lønadministration	1.328	- 1
Kursusudgifter	0	- 1
Tilsyn – tilbageført vedrører tidligere år	<u>0</u>	- 8
Kontorudgifter m.v.	0	- 1
Porto og gebyrer	3.904	- 4
Kontingenter	6.511	- 5
Regnskabsmæssig assistance	8.875	- 9
Licenser, bogføringsprogrammer m.v.	14.639	- 11
Generalforsamling og møder	1.882	- 2
Hjemmeside	2.573	- 1
Øvrige udgifter	<u>792</u>	- 1
Andel i resultat Forsyningsselskabet Ejdrup - Vegger I/S	<u>- 35.650</u>	<u>- 35</u>
RESULTAT FØR AFSKRIVNINGER	55.272	63
Afskrivning	<u>- 35.163</u>	<u>- 37</u>
RESULTAT FØR RENTER	20.109	26
Renteudgifter	- 22.064	- 26
Renteindtægter incl. rykkegebyrer	<u>1.955</u>	<u>0</u>
ÅRETS RESULTAT	<u>0</u>	<u>0</u>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2017

AKTIVER

Note			2016 (t.kr)
1	Ombygningssudgifter eksisterende vandværk	182.983	195
1	Vandure	0	23
2	Indestående Forsyningsselskabet Ejdrup – Vegger I/S	<u>728.298</u>	<u>764</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>911.281</u>	<u>982</u>
	Tilgodehavender	6.960	2
	Spar Nord A/S, nr. 000-10-03886 - løbende konto	<u>507.201</u>	<u>408</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>514.161</u>	<u>410</u>
	AKTIVER I ALT	<u>1.425.442</u>	<u>1.392</u>

PASSIVER

	Overdækning primo	850.359	798
	Årets overdækning jvf resultatopgørelse	<u>63.294</u>	<u>52</u>
	OVERDÆKNING I ALT	<u>913.653</u>	<u>850</u>
	Spar Nord A/S – lån	427.537	468
	Skyldige omkostninger m.v.	40.032	36
3	Skyldig merværdiafgift	33.071	26
	Skyldig vandafgift (grøn afgift)	<u>11.149</u>	<u>12</u>
	KORTFRISTER GÆLD I ALT	<u>511.789</u>	<u>542</u>
	PASSIVER I ALT	<u>1.425.442</u>	<u>1.392</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	- 129.519	- 100.351
Årets afskrivning	<u>- 23.357</u>	<u>- 11.806</u>
Samlede afskrivninger	<u>- 152.876</u>	<u>- 112.157</u>
SALDO PR. 31. DECEMBER 2017	<u>0</u>	<u>182.983</u>

2. Indestående Forsyningselskabet Ejdrup Vegger I/S

Saldo primo	763.948
- andel i resultat	<u>- 35.650</u>
SALDO PR. 31. DECEMBER 2017	<u>728.298</u>

3. Merværdiafgift

Saldo primo	25.534
Udgående afgift	93.904
Indgående afgift	- 23.265
Elafgift	<u>- 744</u>
	- 24.009
	95.429
Afregnet i årets løb	<u>- 62.358</u>
SALDO PR. 31. DECEMBER 2017	<u>33.071</u>