

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 2018

CVR-Nr.: 46 56 02 56

Godkendt på den ordinære generalforsamling den / 2019

Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

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

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

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2017 til 31. december 2018.

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 / 2019

Alex Vestby
formand

Britta Degn

Bjarne Madsen

Jan Nielsen

Per Knudsen

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Vegger Vandværk A m b a.

Vi har opstillet årsregnskabet for Vegger Vandværk A m b a for perioden 1. januar 2017 - 31. december 2018 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 / 2019

TS Revision Aps
Registreret Revisionsanpartsselskab
CVR-nr.: 37201944



Tin Sørensen
Registreret revisor

REVISIONSPÅTEGNING AFGIVET AF DEN FOLKEVALGTE REVISOR

Som folkevalgte revisor for Vegger Vandværk A m b a har jeg revideret årsregnskabet for 1. januar til 31. december 2018. Revisionen er udført i overensstemmelse med almindelige anerkendte revisionsprincipper.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med lovgivningens og vedtægternes krav til regnskabsaflæggelse, og giver efter min opfattelse et retvisende billede af aktiver og passiver, den økonomiske stilling samt resultat.

Vegger, den / 2019

Jon Christensen

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 2018 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 2018

		2017 (i t.kr.)
Salg af vand m.v. incl. fast afgift	288.598	291
Tilbageført overskud / overdækning	<u>- 110.058</u>	<u>- 63</u>
I ALT	178.540	228
Køb af vand	34.168	- 38
Vandprøver	<u>12.429</u>	- 9
	- 46.597	
El	2.023	- 1
Vedligeholdelse grønne områder	970	- 0
Vedligeholdelse ledningsnet	7.027	- 10
Alarm / telefon	1.147	- 1
Forsikring	<u>7.077</u>	- 7
	- 18.244	
Lønninger	21.061	- 26
Befordring m.v.	6.029	- 5
Lønadministration	<u>1.219</u>	- 1
	- 28.309	
Kontorudgifter m.v.	959	- 0
Porto og gebyrer	3.181	- 4
Kontingenter	7.381	- 7
Regnskabsmæssig assistance	9.150	- 9
Licenser, bogføringsprogrammer m.v.	11.061	- 14
Generalforsamling og møder	2.876	- 2
Hjemmeside	0	- 2
Øvrige udgifter	<u>1.632</u>	- 1
	- 36.240	
Andel i resultat Forsyningsselskabet Ejdrup - Vegger I/S	<u>- 20.038</u>	<u>- 36</u>
RESULTAT FØR AFSKRVINGER	29.112	55
Afskrivning	<u>- 11.806</u>	<u>- 35</u>
RESULTAT FØR RENTER	17.306	20
Renteudgifter	- 20.071	- 22
Renteindtægter incl. rykkegebyrer	<u>2.765</u>	<u>2</u>
	- 17.306	
ÅRETS RESULTAT	<u>0</u>	<u>0</u>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2018

AKTIVER

Note			2017 (t.kr)
1	Ombygningsudgifter eksisterende vandværk	171.177	183
2	Indestående Forsyningsselskabet Ejdrup – Vegger I/S	<u>708.262</u>	<u>728</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>879.439</u>	<u>911</u>
	Tilgodehavender	6.217	7
	Spar Nord A/S, nr. 000-10-03886 - løbende konto	<u>586.380</u>	<u>507</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>592.597</u>	<u>514</u>
	AKTIVER I ALT	<u>1.472.036</u>	<u>1.425</u>

PASSIVER

	Overdækning primo	913.653	850
	Årets overdækning jvf resultatopgørelse	<u>110.058</u>	<u>63</u>
	OVERDÆKNING I ALT	<u>1.023.711</u>	<u>913</u>
	Spar Nord A/S – lån	385.422	428
	Skyldige omkostninger m.v.	33.639	40
3	Skyldig merværdiafgift	23.705	33
	Skyldig vandafgift (grøn afgift)	<u>5.559</u>	<u>11</u>
	KORTFRISTER GÆLD I ALT	<u>448.325</u>	<u>512</u>
	PASSIVER I ALT	<u>1.472.036</u>	<u>1.425</u>

NOTER

1. Ombygningsudgifter eksisterende vandværk

	Vandværk
Samlet anskaffelsessum primo	295.140
Årets til- /afgang	<u>0</u>
Samlet anskaffelsessum	<u>295.140</u>
Samlede afskrivninger primo	- 112.157
Årets afskrivning	<u>- 11.806</u>
Samlede afskrivninger	<u>- 123.963</u>
SALDO PR. 31. DECEMBER 2018	<u>171.177</u>

2. Indestående Forsyningselskabet Ejdrup Vegger I/S

Saldo primo	728.300
- andel i resultat	<u>- 20.038</u>
SALDO PR. 31. DECEMBER 2018	<u>708.262</u>

3. Merværdiafgift

Saldo primo		33.071
Udgående afgift		93.969
Indgående afgift	- 28.027	
Elafgift	<u>- 418</u>	<u>- 28.444</u>
		98.596
Afregnet i årets løb		<u>- 74.891</u>
SALDO PR. 31. DECEMBER 2018		<u>23.705</u>