

Vegger Vandværk A m b a

Vegger
9240 Nibe

Udkast til årsrapport for 2019

CVR-Nr.: 46560256

Indholdsfortegnelse

Forside	1
Indholdsfortegnelse	2
Påtegninger	
Virksomhedsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	5
Påtegning afgivet af den folkevalgte revisor	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Regnskabet	
Resultatopgørelse	8
Aktiver	9
Passiver	10
Noter	11

Virksomhedsoplysninger

Firma:

Vegger Vandværk A m b a
Vegger
9240 Nibe

CVR nr.:

46560256

Revisor:

TS Revision Aps
Halkærvej 19
9240 Nibe

Pengeinstitut:

Spar Nord A/S

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2019 - 31. december 2019.

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 / 2020

Alex Vestby
formand

Britta Degn

Bjarne Madsen

Jan Nielsen

Per Knudsen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Vi har opstillet årsregnskabet for Vegger Vandværk A m b a for 1. januar 2019 - 31. december 2019 på grundlag af virksomhedens bogføring 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 / 2020

TS Revision Aps

Tin Sørensen
Registreret revisor

Påtegning afgivet af den folkevalgte revisor

Som folkevalgte revisor for Vegger Vandværk Amba har jeg revideret årsregnskabet for 1. januar 2019 - 31. december 2019. 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 / 2020

Jon Christensen

Anvendt regnskabspraksis

GENERELT

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 boringer incl. dertilhørende bygninger, måles til kostpris med fradrag af afskrivninger – anlægges afskrives over 25 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

Resultatopgørelsen for tiden

1. januar 2019 til 31. december 2019

<u>NOTE</u>		<u>I år</u>	<u>sidste år</u>
	Salg af vand m.v. incl. fast afgift	286.142	291.364
	Overdækning	<u>-51.044</u>	<u>-110.064</u>
	I ALT	235.098	181.300
	Køb af vand	-37.360	-34.168
	Vandprøver	-26.927	-12.429
	El	-1.618	-2.023
	Vedligeholdelse ledningsnet	-4.514	-7.027
	Vedligeholdelse grønne områder	-962	-970
	Alarm/telefon	-1.228	-1.147
	Forsikring	-9.192	-7.077
	Lønninger	-24.090	-21.061
	Befordring	-6.020	-6.029
	Lønadministration	-1.308	-1.219
	Kontorudgifter	0	-959
	Porto og gebyrer	-2.599	-2.381
	Kontingenter	-7.455	-7.381
	Regnskabsmæssig asisstance	-9.900	-9.150
	Licenser, bogføringsprogram m.v.	-11.125	-11.060
	Generalforsamling og møder	-1.691	-2.420
	Hjemmeside	-40	0
	Kursusudgifter	-595	0
	Gebyrer	-987	-800
	Øvrige udgifter	-737	-1.132
	Andel resultat Forsyningsselskabet Ejdrup Vegger I/S	<u>-59.149</u>	<u>-20.034</u>
	Resultat før afskrivninger	27.601	31.877
1	Afskrivninger	<u>-11.806</u>	<u>-11.806</u>
	Resultat før renter	15.795	20.071
	Renter	<u>-15.795</u>	<u>-20.071</u>
	ÅRETS RESULTAT	<u>0</u>	<u>0</u>

Balance pr. 31. december 2019

Aktiver

<u>NOTE</u>		<u>I år</u>	<u>sidste år</u>
2	Ombygningsudgifter eksisterende vandværk	159.371	171.177
3	Indestående Forsyningsselskabet Ejdrup Vegger I/S	<u>669.117</u>	<u>708.266</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>840.294</u>	<u>891.249</u>
	Tilgodehavende fra salg af varer og tjenesteydelser	0	6.217
	Spar Nord A/S	<u>419.670</u>	<u>586.380</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>419.670</u>	<u>592.597</u>
	AKTIVER	<u>1.248.158</u>	<u>1.472.040</u>

Balance pr. 31. december 2019

Passiver

<u>NOTE</u>		<u>I år</u>	<u>sidste år</u>
	Overdækning primo	1.023.716	913.652
	Årets resultat	<u>51.044</u>	<u>-110.064</u>
	Overdækning i alt	<u>1.074.760</u>	<u>1.023.716</u>
	Spar nord A/S	111.490	385.422
	Gæld forbrugere	634	0
4	Nettomoms	27.472	23.704
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	42.260	33.637
5	Vandafgift	<u>-7.824</u>	<u>5.559</u>
	Kortfristet gæld i alt	<u>61.908</u>	<u>62.900</u>
	PASSIVER	<u>1.248.158</u>	<u>1.472.040</u>

Noter

for perioden 1. januar 2019 til 31. december 2019

<u>NOTE</u>		<u>I år</u>	<u>sidste år</u>
1	Afskrivninger		
	Årets afskrivning	<u>-11.806</u>	<u>-11.806</u>
	Afskrivninger i alt	<u>-11.806</u>	<u>-11.806</u>
2	Ombygningsudgifter eksisterende vandværk		
	Saldo primo	171.177	182.983
	- årets afskrivning	<u>-11.806</u>	<u>-11.806</u>
	Ombygningsudgifter eksisterende vandværk i alt	<u>159.371</u>	<u>171.177</u>
3	Indestående Forsyningsselskabet Ejdrup Vegger I/S		
	Saldo primo	708.266	728.300
	Årets indskud	20.000	0
	Andel resultat	<u>-59.149</u>	<u>-20.034</u>
	Indestående Forsyningsselskabet Ejdrup Vegger I/S i alt	<u>669.117</u>	<u>708.266</u>
4	Nettomoms		
	Salgsmoms	90.680	93.969
	Købsmoms	-25.985	-28.027
	Elafgift	-498	-418
	Momsafregning	<u>-36.725</u>	<u>-41.820</u>
	Nettomoms i alt	<u>27.472</u>	<u>23.704</u>
5	Vandafgift		
	Vandskat primo	5.559	11.149
	Vandskat opkrævet	78.364	87.358
	Vandskat afrenget	<u>-91.747</u>	<u>-92.948</u>
	Vandafgift i alt	<u>-7.824</u>	<u>5.559</u>