

## Årsrapport for perioden 01.01.15 - 31.12.15

---

**Vadum Vandværk A.m.b.a.**  
Ellehammersvej 115  
9430 Vadum

CVR-nr.3219 8112

## INDHOLDSFORTEGNELSE

Ledelsespåtegning	3
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæring	4
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse for perioden 01.01.15 - 31.12.15	9
Balance pr. 31.12.15	10
Specifikationer	12

## LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen aflægger hermed årsrapport for 2015 for Vadum Vandværk A.m.b.a .

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2015.

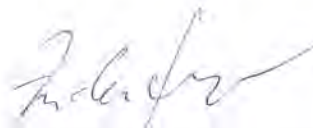
Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vadum, den 22. februar 2016

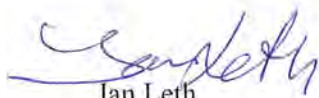
### Bestyrelse:



Ole Dam Pedersen



Anders Jungersen



Jan Leth



Ajs Dam



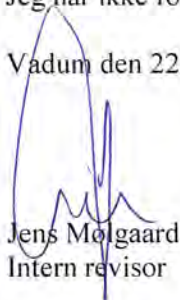
Thomas Madsen

### Intern revisors påtegning.

I henhold til afdelingens love har jeg foretaget en kritisk gennemgang af bilagsmaterialet og fundet det i overensstemmelse med bogføringen.

Jeg har ikke foretaget lovpligtig revision.

Vadum den 22. februar 2016



Jens Mølgaard  
Intern revisor

## DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRING

Til andelshaverne i Vadum Vandværk A.m.b.a.

### Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Vadum Vandværk A.m.b.a. for regnskabsåret 1. januar 2015 til 31. december 2015, omfattende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

### Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen 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 virksomhedens 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 virksomhedens 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 vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

### Konklusion

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 til 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

## DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRING

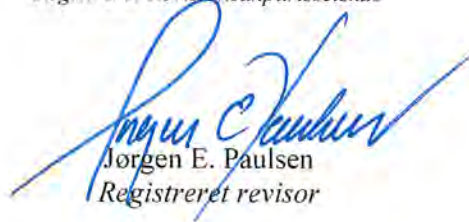
### Udtalelse om ledelsesberetningen

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.

Aalborg, den 22. februar 2016

### **Revicor**

*Registreret Revisionsanpartsselskab*



Jørgen E. Paulsen  
Registreret revisor

## LEDELSESBERETNING

### **Selskabets hovedaktivitet**

Selskabets formål er at forsyne ejendomme inden for vandværkets område med godt og tilstrækkeligt vand.

### **Usædvanlige forhold vedrørende årsregnskabet for 2015**

Vadum Vandværk Amba har pr. 30/9 2015 overtaget driften af Torpet Vandværk.

Årets resultat på tkr. 270 er tilfredsstillende, når det tages i betragtning at selskabet har med overtagelsen af Torpet Vandværk afskrevet/nedskrevet bygninger og driftsmateriel som er nedrevet i 2015 på tkr. 135.

### **Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning**

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentlig vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på levetiden. Bygninger er afskrevet 100%

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til nominel værdi.

### **Værdipapirer**

Borsnoterede værdipapirer, der indregnes under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi på balancedagen.

### **Gældsforpligtelser**

Finansielle forpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, måles til nominel restgæld.

## RESULTATOPGØRELSE FOR PERIODEN 01.01.15 - 31.12.15

Spec.	2015	2014
		T.Kr.
1 Nettoomsætning	1.944.790	1.826
2 Produktionsomkostninger	278.767	248
3 Distributionsomkostninger	965.845	1.234
<b>Dækningsbidrag</b>	<b>700.179</b>	<b>344</b>
4 Administrationsomkostninger	300.496	288
<b>Resultat før afskrivninger</b>	<b>399.683</b>	<b>56</b>
Af/nedskrivninger	135.058	0
<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>264.625</b>	<b>56</b>
5 Finansielle indtægter	4.984	106
Finansielle omkostninger	0	4
<b>Årets resultat</b>	<b>269.609</b>	<b>158</b>
 <b>RESULTATDISPONERING</b>		
Årets resultat	269.609	158
Overført fra tidligere år	549.505	552
<b>Til disposition</b>	<b>819.114</b>	<b>710</b>
 <b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>		
Årets henlæggelse reservefond	300.000	300
Årets anvendte hensættelser	-30.000	-140
Overført til næste år	549.114	550
<b>I alt</b>	<b>819.114</b>	<b>710</b>



**BALANCE PR. 31.12.15**

Spec.	2015	2014
		T.Kr.
<b>AKTIVER</b>		
6 Grunde og bygninger	682.622	683
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>682.622</b>	<b>683</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>682.622</b>	<b>683</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	58.221	15
<b>Tilgodehavender i alt</b>	<b>58.221</b>	<b>15</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele	1.392.771	1.438
<b>Værdipapirer og kapitalandele i alt</b>	<b>1.392.771</b>	<b>1.438</b>
7 Likvide beholdninger	2.405.993	1.631
<b>Likvide beholdninger i alt</b>	<b>2.405.993</b>	<b>1.631</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>3.856.985</b>	<b>3.085</b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b>4.539.607</b>	<b>3.767</b>

BALANCE PR. 31.12.15

Spec.	2015	2014
		T.Kr.
<b>PASSIVER</b>		
8 Overført resultat	920.249	550
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>920.249</b>	<b>550</b>
9 Hensættelse til renovering	2.306.000	2.036
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<b>2.306.000</b>	<b>2.036</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.247.960	1.031
10 Anden gæld	65.398	151
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b>1.313.358</b>	<b>1.182</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>1.313.358</b>	<b>1.182</b>
<b>Passiver i alt</b>	<b>4.539.607</b>	<b>3.767</b>

## SPECIFIKATIONER

<b>1</b>	<b>Nettoomsætning</b>	2015	2014 T.Kr.
	Fast driftsbidrag	958.664	950
	Kubikmeterafgift	4.032.736	4.296
	Tilslutningsbidrag	203.050	21
	Gebyrer	29.200	40
	Vandafledningsbidrag	-2.403.266	-2.592
	Afgift ledningsført vand	-904.358	-896
	EU-hektarstøtte	28.764	7
	<b>Nettoomsætning i alt</b>	<b>1.944.790</b>	<b>1.826</b>
<b>2</b>	<b>Produktionsomkostninger</b>	2015	2014 T.Kr.
	Ejendomsskatter	11.209	11
	Forsikringer	17.927	8
	Grundvandsbeskyttelse	203.331	192
	Vandanalyse	46.299	38
	<b>Produktionsomkostninger i alt</b>	<b>278.767</b>	<b>248</b>
<b>3</b>	<b>Distributionsomkostninger</b>	2015	2014 T.Kr.
	El	158.097	160
	- energiafgifter	-81.099	-73
	Digitale kort/hjemmeside	15.683	14
	Beredskabsalarm	10.081	6
	Ombygning værket	0	309
	Grundvandssænkning	55.000	0
	Ledningsnet vedligeholdelse	661.241	703
	Vedligeholdelse bygninger	146.842	115
	<b>Distributionsomkostninger i alt</b>	<b>965.845</b>	<b>1.234</b>

## SPECIFIKATIONER

4 Administrationsomkostninger	2015	2014 T.Kr.
Kontorartikler/tryksager	2.139	2
Godtgørelse kontorhold	-50.384	-50
Kørselsgodtgørelser	9.939	8
Løn bestyrelse	87.500	88
Småanskaffelser	2.861	0
Telefon	18.593	15
Anden repræsentation	1.089	0
Annoncer	668	1
Porto	4.403	5
Revision og regnskabsmæssig assistance	134.000	128
EDB udgifter	24.613	24
PBS	24.010	24
Konsulentbistand	1.035	1
Faglitteratur/tidsskrifter	2.165	0
Kontingenter	6.887	8
Moder	30.941	28
Tab på debitorer	37	5
<b>Administrationsomkostninger i alt</b>	<b>300.496</b>	<b>288</b>
5 Finansielle indtægter	2015	2014 T.Kr.
Renteindtægter, pengeinstitutter	2.432	6
Renteindtægter, obligationer	681	1
Kursgevinst/kurstab	-40.866	55
Udbytte	42.736	43
<b>Finansielle indtægter i alt</b>	<b>4.984</b>	<b>106</b>

## SPECIFIKATIONER

<b>6</b>	<b>Materielle anlægsaktiver</b>		Grunde og bygninger
	Kostpris primo		2.395.353
	Årets tilgang (Torpet Vandværk)		135.058
	Årets afgang (Torpet Vandværk)		-135.058
	<b>Kostpris ultimo</b>		<b>2.395.353</b>
	Afskrivninger primo		-1.712.731
	<b>Afskrivninger ultimo</b>		<b>-1.712.731</b>
	<b>Regnskabsmæssig værdi, ultimo</b>		<b>682.622</b>
<b>7</b>	<b>Likvide beholdninger</b>	2015	2014 T.Kr.
	Nordjyske Bank	2.199.252	1.618
	Sparekassen Nordjylland	13.287	13
	Pengeinstitut Torpet	193.454	0
	<b>Likvide beholdninger i alt</b>	<b>2.405.993</b>	<b>1.631</b>
<b>8</b>	<b>Egenkapital</b>		2015
	Overført resultat		549.505
	Egenkapital Torpet Vandværk		371.135
	Årets resultat		-391
	<b>Egenkapital ultimo</b>		<b>920.249</b>
<b>9</b>	<b>Hensættelse til renovering</b>	2015	2014 T.Kr.
	Andre hensættelser, primo	2.036.000	1.876
	Anvendt hensættelse	-30.000	-140
	Årets hensættelse	300.000	300
	<b>Hensættelse til renovering i alt</b>	<b>2.306.000</b>	<b>2.036</b>

## SPECIFIKATIONER

<b>10 Anden gæld</b>	2015	2014 T.Kr.
Merværdiafgift	26.244	151
Skyldig A-skat og AM-bidrag	39.154	0
<b>Anden gæld i alt</b>	<b>65.398</b>	<b>151</b>