

BC REVISION, Borup ApS

v/Hanne Clemmensen Knörr
Fyrrevej 21, 4000 Roskilde
Tlf. 5752 2505 mobil 3024 7994

KOPI

Viby Vandværk a.m.b.a.

Lindevej 32
4130 Viby Sj.

Roskilde den 17. Februar 2016

ÅRSRAPPORT

FOR PERIODEN

01.01. - 31.12.2015

Medlem af Foreningen Danske Revisorer

Email: info@bcrevision.dk * web: bcrevision.dk



Foreningen
**Danske
Revisorer**

Side	3	Anvendt regnskabspraksis
	4	Assistancepåtegning
	5	Driftsregnskab
	6	Balance
	7 - 9	Noter til årsregnskabet

Resultatopgørelsen.**Indtægter:**

Vandafgifter og andre indtægter er optaget efter faktureringsprincippet, og medtaget i det regnskabsår de vedrører.

Omkostninger:

Omkostninger, der vedrører regnskabsperioden, udgiftsført i resultatopgørelsen.

Balancen**Tilgodehavender.**

Tilgodehavender måles til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Egenkapital:

Under foreningens egenkapital indregnes foreningens formue til fri disposition.

Gældsforpligtelser:

Gæld er målt til nominel værdi.

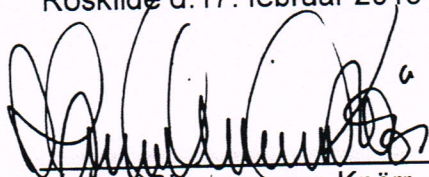
Vi har opstillet medfølgende årsregnskab for Viby Vandværk a.m.b.a. på grundlag af oplysninger der er udleveret. Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse for perioden 1/1 - 31/12 - 2015, balance pr. 31/12-2015, noter samt oplysning om anvendt regnskabspraksis.

Vi har anvendt vor ekspertise i regnskabet og regnskabsaflæggelsen til at assistere Dem med udarbejdelsen og præsentationen af dette årsregnskab i overensstemmelse med årsregnskabsloven for klasse A virksomheder. Vi har overholdt relevante krav og etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

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

Da en 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.

Roskilde d.17. februar 2015

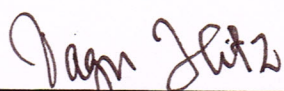


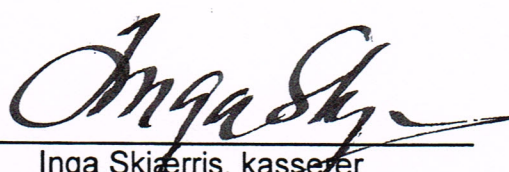
Hanne Clemmensen Knörr
BC Revision, Borup ApS.

NOTE	TEKST	2015	2014
	Omsætning	2.184.433	1.922.430
	Refusion vandafgift	-6.216	-20.986
	Andre indtægter	51.545	43.579
	Igangværende arbejder	<u>0</u>	<u>0</u>
1	Indtægter i alt	2.229.762	1.945.023
2	Direkte omkostninger	-912.182	-2.621.399
	Reparation & vedligeholdelse m.m.	0	0
3	Andre eksterne omkostninger	<u>-120.869</u>	<u>-34.091</u>
	Direkte omkostninger i alt	-1.033.051	-2.655.490
**	Brutto resultat	1.196.711	-710.467
4	Personaleomkostninger	-356.478	-342.514
	Af- & nedskrivninger	0	0
5	Andre driftsomkostninger	<u>-177.718</u>	<u>-216.609</u>
**	Resultat af ordinær drift	662.515	-1.269.590
	Finansielle indtægter	10.061	10.550
	Finansielle udgifter	<u>-7.624</u>	<u>-1.127</u>
**	Årets resultat før henlæggelser	<u>664.952</u>	<u>-1.260.167</u>
	Hensat t/vedligehold af ledningsnet	0	0
**	Årets resultat efter henlæggelser	<u>664.952</u>	<u>-1.260.167</u>

NOTER	AKTIVER	2015	2014
6	Tilgodehavender	0	3.848
	Forudbetalinger	1.928	3.622
7	Obligationer	0	502.188
7	Likvide beholdninger	901.941	540.539
**	Aktiver i alt	903.869	1.050.197
	PASSIVER	2015	2014
	Egenkapital primo	-310.019	959.554
	Formuereguleringer	0	-9.406
	Årets driftsresultat	664.952	-1.260.167
**	Egenkapital ultimo	354.933	-310.019
	Hensat: vedligehold. af ledningsnet etc	0	0
9	Skyldige sociale bidrag	14.797	13.310
10	Skyldig moms og afgifter	225.289	-250.519
	Kreditorer øvrige	0	0
	Deposita	0	0
11	Periodeafgrænsningsposter	308.850	1.597.425
**	Gæld i alt	548.936	1.360.216
**	Passiver i alt	903.869	1.050.197

Viby den 17. februar 2015


 Vagn Hitz, formand


 Inga Skjærris, kasserer

5 Andre driftsomkostninger

Annoncer	776	407
Reklamematerialer	568	0
Gaver, blomster m.m. ®	1.133	6.342
Kopipapir & kuverter	3.081	3.748
Andre administrationsomkostninger	26.046	5.396
Kopiering & trykkeomkostninger		260
EDB tilbehør	1.000	824
Software & opdatering	18.219	12.804
Reparation og vedligeholdelse EDB	11.772	5.637
Andre EDB omkostninger	682	75.651
Kontorudstyr	0	202
Rep. & vedligehold. af udstyr	0	0
Frimærker	250	7.873
Telefon	24.892	13.634
Gebyr vedr. PBS opkrævninger	4.691	750
Ekspeditionsgebyr mm	12.352	10.394
Lønadministration	360	360
Kasse- & øredifferencer	0	-1
Kurstab obligationer	1.851	0
Erhvervsforeninger m.v.	1.841	8.255
Andre div. Omkostninger	3.627	3.758
Bogføring og revision	12.500	33.854
Advokatomkostninger	0	0
Fremmed assistance	19.467	0
Lovpligtige pers. forsikringer	15.697	8.118
Mødeomk.	15.276	11.995
Rep. & vedligeh. vandværket	1.637	2.763
Andre ejd.omkostninger	0	3.585
Andre driftsomkostninger i alt	177.718	216.609

6 Debitorer	0	3.848
7 Værdipapirer	0	502.188

8 Likvide beholdninger

DB Bank 5535 700 372	395.714	18.805
DB Top 468 414 7757	36.081	36.081
Nordea 6887 621 460	328.239	10.520
Nordea 0282 6884 946 326	38.755	38.854
Nordea 9713 968 021	8.905	8.872
Nordea 6276 272 827	38.345	54.072
DB Giro 0430 3138771	1.672	2.271
DB Giro 0430 0647893	53.930	371.064
I alt	901.641	540.539

Noter

9

9 Skyldig løn & sociale bidrag

Skyldig løn	0	0
Tilbageholdt ATP	1.620	1.620
Tilbageholdt A-skat	13.177	11.690
I alt	14.797	13.310

10 Skyldig moms og afgifter

Udgående moms / salg	0	0
Indgående moms / køb	0	0
Elafgift	0	0
CO2 afgift	0	0
Moms og afgift til afregning	225.289	-250.519
I alt	225.289	-250.519

11 Kreditorer

Kreditorer	0	1.087.957
Periodeafgræns.poster	308.850	509.468
I alt	308.850	1.597.425