



Ubby Vandværk a.m.b.a.

Årsrapport 2022

Godkendt på vandværkets generalforsamling d. 22 / 3 2023

Dirigent:

BESTYRELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen har aflagt regnskab for Ubbby Vandværk

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven samt vandværkets vedtægter.

Det er vores opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af vandværkets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2022 samt af resultatet for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2022.

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, der væsentligt vil kunne påvirke vurderingen af vandværkets finansielle stilling.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ubbby d. 18-03-2023

I bestyrelsen:

Rene Jakobsen

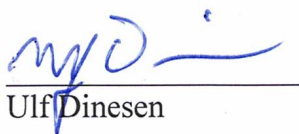
formand



Tage Pedersen



Jens Peter Lundgaard



Ulf Dinesen



Åge Østergård

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Ubby Vandværk a.m.b.a.

Vi har opstillet årsregnskabet for Ubby Vandværk a.m.b.a. for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2022 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter ledelsespåtegning, 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 og Erhvervsstyrelsens vejledning. 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 og Erhvervsstyrelsens vejledning.

Jerslev, d. 1/2 2023

HvidebækRevisoren



Bent Rasmussen
Registreret Revisor

Folkevalgte revisors påtegning

Nærværende årsregnskab har jeg revideret jfr. vedtægternes § 12.
Jeg har ikke fundet anledning til særlige bemærkninger.



Ellis Sørensen
Generalforsamlingsvalgt revisor

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Ubby Vandværk a.m.b.a. er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A samt vandværkets vedtægter.

Formålet med årsrapporten er at give et retvisende billede af vandværkets aktiviteter for regnskabsperioden, og vise, om de budgetterede og hos medlemmerne opkrævede beløb er tilstrækkelige.

Resultatopgørelsen

Opstillingsform

Resultatopgørelsen er opstillet, så denne bedst viser vandværkets aktiviteter i det forløbne regnskabsår.

I resultatopgørelsen indgår budgettal for regnskabsåret og det kommende år. De er udelukkende medtaget til orientering og for at vise sammenhængen mellem de budgetterede og de realiserede tal.

Nettoomsætning

Nettoomsætning fra vandsalg m.v. indregnes i resultatopgørelsen, hvis levering og risikoovergang har fundet sted i løbet af regnskabsåret. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og afgifter.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter alle regnskabsårets omkostninger, der kan henføres til vandværkets indvinding af vand, herunder også personaleomkostninger og maskinpark, samt vedligeholdelse af og afskrivning på anlæg.

Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger omfatter alle regnskabsårets omkostninger, der kan henføres til vandværkets distribution af vand, herunder også personaleomkostninger samt vedligeholdelse af og afskrivning på anlæg.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter alle regnskabsårets omkostninger til administration og ledelse.

Finansielle poster

Finansielle poster indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsperioden.

Finansielle poster består af renter af bankindestående samt kursregulering af værdipapirer.

Balancen

Materielle anlægsaktiver.

Vandværkets materielle anlægsaktiver værdiansættes til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der afskrives ikke på grunde

Der foretages lineære afskrivninger baseret på aktivernes forventede brugstid efter følgende principper:

Bygninger	50 år
Installationer	50 år
Forsyningsledninger	40 år
Stikledninger	20 år
Vandmålere	12 1/2 år
Boringer	50 år

Tilgodehavender

Tilgodehavender værdiansættes til nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter under aktiver omfatter afholdte udgifter, der vedrører efterfølgende regnskabsår

RESULTATOPGØRELSE FOR 2022

<u>Note</u>		Realiseret 2022	Realiseret 2021 t. kr.	Budget 2022 t. kr.	Budget 2023 t. kr.
1	Nettoomsætning	1.931.612	1.768	1.945	1.946
2	Produktionsomkostninger	<u>-386.346</u>	<u>-363</u>	<u>-580</u>	<u>-682</u>
	Bruttoresultat	1.545.266	1.405	1.365	1.264
3	Distributionsomkostninger	-662.512	-808	-849	-907
4	Administrationsomkostninger	<u>-342.850</u>	<u>-308</u>	<u>-363</u>	<u>-366</u>
	Resultat af primær drift	539.904	289	153	-9
5	Andre driftsindtægter	<u>8.110</u>	<u>8</u>	<u>8</u>	<u>8</u>
	Resultat før finansielle poster	548.014	297	161	-1
6	Finansielle poster	<u>-142.121</u>	<u>32</u>	<u>-10</u>	<u>0</u>
	Årets resultat	<u><u>405.893</u></u>	<u><u>329</u></u>	<u><u>151</u></u>	<u><u>-1</u></u>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2022AKTIVER

<u>Note</u>			2021 i t. kr.
7	Grunde og bygninger	795.674	854
8	Installationer, boringer m.v.	1.236.357	1.294
9	Ledningsnet	5.295.098	5.458
	Materielle anlægsaktiver	Kr. 7.327.129	7.606
	Anlægsaktiver i alt	Kr. 7.327.129	7.606
	Beholdning af målerbrønde	11.479	3
	Tilgodehavender fra salg	-10.728	3
	Tilgodehavender fra Kelleklinte Vandværk	162.656	319
	Øvrige tilgodehavender	3.041	3
	Periodeafgrænsningsposter	2.898	3
	Tilgodehavender i alt	Kr. 169.346	331
10	Værdipapirer	Kr. 975.104	1.099
11	Likvide beholdninger	Kr. 2.841.175	1.769
	Omsætningsaktiver i alt	Kr. 3.985.625	3.199
	Aktiver i alt	Kr. 11.312.754	10.805

PASSIVER

	Egenkapital, primo	10.068.959	9.740
	Overført resultat	405.893	329
	Egenkapital i alt	Kr. 10.474.852	10.069
12	Leverandører af varer og tjenesteydelser	837.902	736
	Gældsforpligtelser i alt	Kr. 837.902	736
	Passiver i alt	Kr. 11.312.754	10.805

NOTER

<u>Note</u>		2021 i
		t. kr.
1 Nettoomsætning		
Fast afgift	1.119.112	962
Kubikmeterafgift:		
134.709 m ³ (130.509 m ³)	797.100	770
Tilslutningsbidrag	0	23
Restanceafgifter	13.900	10
Lukke- og genåbningsgebyrer	1.500	3
	<u>Kr. 1.931.612</u>	<u>1.768</u>
2 Produktionsomkostninger		
Vedligeholdelse bygning, inst. og inventar	132.431	78
El til produktion	36.474	23
Vandanalyser og boringskontrol	27.497	77
Ejendomsskat	1.748	2
Vandafledningsafgift	7.565	7
Løn, driftspersonale	47.766	45
Kørselsgodtgørelse	2.037	1
Forsikringer	7.992	7
Godtgørelse vedrørende boringer	6.848	2
Afskrivninger:		
Bygning m.v.	58.613	59
Råvandsledning	0	4
Installationer	47.615	48
Boringer	9.760	10
	<u>Kr. 386.346</u>	<u>363</u>
3 Distributionsomkostninger		
Vedligeholdelse ledningsnet m.v.	142.376	294
Løn, driftspersonale	47.766	45
Kørselsgodtgørelse	2.037	1
Opmåling af ledningsnet	0	2
El til distribution	36.474	23
Serviceabonnementer	29.022	27
Nødberedskab	0	15
Afskrivninger:		
Forsyningsledninger	131.750	132
Stikledninger	184.309	180
Vandmålere	88.778	89
	<u>Kr. 662.512</u>	<u>808</u>

<u>Note</u>		2021 i t. kr.
4 Administrationsomkostninger		
Honorar bestyrelse	130.387	130
Øvrige udgifter bestyrelsesmøder mv.	30.339	1
Generalforsamling	6.809	5
Porto og gebyrer	2.431	3
Kontorartikler og telefon	8.284	5
IT, hjemmeside, mv.	19.808	18
Dataløn og Nets	14.670	13
Faglitteratur og kontingenter	14.307	13
Revisor og anden rådgivning	90.000	106
Kursusudgifter	4.320	0
Tinglysning	2.561	0
Forbrugerinformation	15.270	12
Forsikringer	1.616	2
Tab på debitorer	1.127	-1
Repræsentation	921	1
	<u>Kr. 342.850</u>	<u>308</u>
5 Andre driftsindtægter		
Måleraflæsningsgebyr	<u>Kr. 8.110</u>	<u>8</u>
6 Finansielle poster		
Rente, bankindestående	-17.897	-14
Afkast af depot	-124.224	46
	<u>Kr. -142.121</u>	<u>32</u>
7 Grunde og bygninger		
Saldo pr. 1/1 2022	854.287	913
Årets afskrivning:		
2% af kr. 2.930.628	-58.613	-59
(Ejendomsværdi pr. 1/10 2022 kr. 280.000)		
	<u>Kr. 795.674</u>	<u>854</u>
8 Installationer, boringer m.v.		
Saldo pr. 1/1 2022	1.293.732	1.356
Årets afskrivning:		
2% af kr. 2.868.736	-57.375	-62
	<u>Kr. 1.236.357</u>	<u>1.294</u>

<u>Note</u>			2021 i t. kr.
9 Ledningsnet			
<i>Forsyningsledninger:</i>			
Saldo pr. 1/1 2022	3.472.693		3.438
Tilgang i året	0		167
Årets afskrivning: 2,5% af kr. 5.270.752	<u>-131.750</u>	3.340.943	-132
<i>Stikledninger:</i>			
Saldo pr. 1/1 2022	1.610.911		1.749
Tilgang i året	241.606		41
Årets afskrivning: 5% af kr. 3.686.183	<u>-184.309</u>	1.668.208	-180
<i>Vandmålere:</i>			
Saldo pr. 1/1 2022	374.725		364
Tilgang i året	0		100
Årets afskrivning: 8% af kr. 1.109.729	<u>-88.778</u>	285.947	-89
		<u>Kr.. 5.295.098</u>	<u>5.458</u>
10 Værdipapirer			
7506 Stabil akk KL	å 129,91	<u>Kr. 975.104</u>	<u>1.099</u>
11 Likvide beholdninger			
Jyske bank nr. 138.557-9		2.840.879	1.769
Jyske bank nr. 156.626-1		<u>296</u>	
		<u>Kr.. 2.841.175</u>	<u>1.769</u>
12 Leverandører af varer og tjenesteydelser			
<i>Moms:</i>			
Saldo pr. 1. januar 2022		95.726	27
Udgående moms		725.678	660
Indgående moms		-234.526	-271
Elafgift		-76.821	-77
Betalt moms		<u>-346.431</u>	-243
		163.626	96
Afgift af ledningsført vand		474.801	392
Indeholdt A-skat og AM-bidrag		31.404	24
Øvrige kreditorer		<u>168.071</u>	<u>224</u>
		<u>Kr.. 837.902</u>	<u>736</u>