

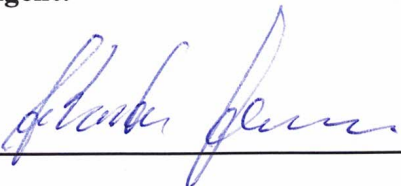


Uby Vandværk a.m.b.a.

Årsrapport 2023

Godkendt på vandværkets generalforsamling d. 19/3 2024

Dirigent:



BESTYRELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen har aflagt regnskab for Ubby 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 2023 samt af resultatet for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2023.

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

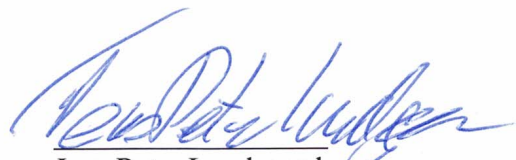
Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.


Ubby d. 16-03-2024


I bestyrelsen:


Rene Jakobsen
formand


Åge Østergård


Jens Peter Lundgaard


Ulf Dinesen


Tage Pedersen

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 2023 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. 1/3 2024

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 bankindeståender og udbytteskat 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 2023

<u>Note</u>		Realiseret 2023	Realiseret 2022 t. kr.	Budget 2023 t. kr.	Budget 2024 t. kr.
1	Nettoomsætning	1.892.854	1.931	1.946	1.945
2	Produktionsomkostninger	<u>-759.895</u>	<u>-386</u>	<u>-698</u>	<u>-776</u>
	Bruttoresultat	1.132.959	1.545	1.248	1.169
3	Distributionsomkostninger	-689.081	-662	-932	-888
4	Administrationsomkostninger	<u>-401.285</u>	<u>-343</u>	<u>-366</u>	<u>-370</u>
	Resultat af primær drift	42.593	540	-50	-89
5	Andre driftsindtægter	<u>8.680</u>	<u>8</u>	<u>8</u>	<u>9</u>
	Resultat før finansielle poster	51.273	548	-42	-80
6	Finansielle poster	<u>67.414</u>	<u>-142</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	Årets resultat	<u>118.687</u>	<u>406</u>	<u>-42</u>	<u>-80</u>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2023AKTIVER

<u>Note</u>			2022 i t. kr.
7	Grunde og bygninger	737.061	795
8	Installationer, boringer m.v.	1.178.983	1.237
9	Ledningsnet	4.908.816	5.295
	Materielle anlægsaktiver	Kr. 6.824.860	7.327
	Anlægsaktiver i alt	Kr. 6.824.860	7.327
	Beholdning af målerbrønde	7.652	11
	Tilgodehavender fra salg	-11.625	-10
	Tilgodehavender fra Kelleklinte Vandværk	52.536	163
	Øvrige tilgodehavender	1.000	3
	Periodeafgrænsningsposter	22.007	3
	Tilgodehavender i alt	Kr. 71.570	170
	Værdipapirer	Kr. 0	975
10	Likvide beholdninger	Kr. 4.417.038	2.841
	Omsætningsaktiver i alt	Kr. 4.488.608	3.986
	Aktiver i alt	Kr. 11.313.468	11.313

PASSIVER

	Egenkapital, primo	10.474.852	10.069
	Overført resultat	118.687	406
	Egenkapital i alt	Kr. 10.593.539	10.475
11	Leverandører af varer og tjenesteydelser	719.929	838
	Gældsforpligtelser i alt	Kr. 719.929	838
	Passiver i alt	Kr. 11.313.468	11.313

Note**2022 i
t.kr.**NOTER**1 Nettoomsætning**

Fast afgift	1.119.252	1.119
Kubikmeterafgift:		
128.346 m ³ (134.709 m ³)	767.842	797
Eftergivet, 940 m ³	-5.640	0
Restanceafgifter	8.400	14
Lukke- og genåbningsgebyrer	3.000	1
	<u>Kr. 1.892.854</u>	<u>1.931</u>

2 Produktionsomkostninger

Vedligeholdelse bygning, inst. og inventar	361.766	132
Tilstandsrapport, vandværk	66.596	0
El til produktion	96.215	36
Vandanalyser og boringskontrol	27.879	27
Ejendomsskat	1.739	2
Vandafledningsafgift	7.868	8
Løn, driftspersonale	53.150	48
Kurser, driftspersonale	13.343	0
Kørselsgodtgørelse	2.146	2
Forsikringer	11.201	8
Godtgørelse vedrørende boringer	2.004	7
Afskrivninger:		
Bygning m.v.	58.613	59
Installationer	47.615	47
Boringer	9.760	10
	<u>Kr. 759.895</u>	<u>386</u>

3 Distributionsomkostninger

Vedligeholdelse ledningsnet m.v.	117.104	142
Løn, driftspersonale	53.150	48
Kørselsgodtgørelse	2.146	2
Teknisk bistand	3.729	0
El til distribution	96.215	36
Serviceabonnementer	30.455	29
Afskrivninger:		
Forsyningsledninger	131.750	132
Stikledninger	165.754	184
Vandmålere	88.778	89
	<u>Kr. 689.081</u>	<u>662</u>

Note**2022 i
t.kr.****4 Administrationsomkostninger**

Honorar bestyrelse	158.000	130
Øvrige udgifter bestyrelsesmøder mv.	36.287	30
Generalforsamling	6.469	7
Porto og gebyrer	3.087	3
Kontorartikler og telefon	9.783	8
IT, hjemmeside, mv.	46.359	20
Dataløn og Nets	15.007	15
Faglitteratur og kontingenter	15.803	14
Revisor og anden rådgivning	92.000	90
Kursusudgifter	0	4
Tinglysning	0	3
Forbrugerinformation	14.694	15
Forsikringer	2.125	2
Tab på debitorer	463	1
Repræsentation	1.208	1
	<u>Kr. 401.285</u>	<u>343</u>

5 Andre driftsindtægter

Måleraflæsningsgebyr	<u>Kr. 8.680</u>	<u>8</u>
----------------------	------------------	----------

6 Finansielle poster

Rente, bankindestående	19.482	-18
Rente, udbytteskat	1.142	0
	-47	0
Afkast af depot	46.837	-124
	<u>Kr. 67.414</u>	<u>-142</u>

7 Grunde og bygninger

Saldo pr. 1/1 2023	795.674	854
Årets afskrivning:		
2% af kr. 2.930.628	-58.613	-59
(Ejendomsværdi pr. 1/10 2022 kr. 280.000)		
	<u>Kr. 737.061</u>	<u>795</u>

8 Installationer, boringer m.v.

Saldo pr. 1/1 2023	1.236.358	1.294
Årets afskrivning:		
2% af kr. 2.868.736	-57.375	-57
	<u>Kr. 1.178.983</u>	<u>1.237</u>

Note**2022 i
t.kr.****9 Ledningsnet***Forsyningsledninger:*

Saldo pr. 1/1 2023

3.340.944

3.473

Årets afskrivning:

2,5% af kr. 5.270.752

-131.749

3.209.195

-132

Stikledninger:

Saldo pr. 1/1 2023

1.668.207

1.611

Tilgang i året

0

241

Årets afskrivning:

5% af kr. 3.315.082

-165.754

1.502.453

-184

Vandmålere:

Saldo pr. 1/1 2023

285.946

375

Årets afskrivning:

8% af kr. 1.109.729

-88.778

197.168

-89Kr. 4.908.8165.295**10 Likvide beholdninger**

Jyske bank nr. 138.557-9

1.417.038

2.841

Jyske bank nr. 105.814-7

1.500.000

0

Jyske bank nr. 106.179-4

1.500.0000Kr. 4.417.0382.841**11 Leverandører af varer og tjenesteydelser***Moms:*

Saldo pr. 1. januar 2023

163.626

96

Udgående moms

706.378

726

Indgående moms

-254.151

-235

Elafgift

-26.267

-77

Betalt moms

-425.285-346

164.301

164

Afgift af ledningsført vand

405.992

475

Indeholdt A-skat og AM-bidrag

43.801

31

Øvrige kreditorer

105.835168Kr. 719.929838