

Ugelbølle Vandværk a.m.b.a.
CVR-nr. 10 16 73 88
Århusvej 28, Ugelbølle, 8410 Rønde

Årsrapport
1. januar - 31. december 2022

Godkendt på vandværkets
generalforsamling, den **24 / 3** 2023


Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE**Påtegninger**

Bestyrelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4

Ledelsesberetning mv.

Virksomhedsoplysninger	7
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsesberetning	8
-------------------------	---

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2022

Anvendt regnskabspraksis	9
Resultatopgørelse	13
Balance	14
Noter	16

BESTYRELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2022 for Ugelbølle Vandværk a.m.b.a..

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven samt vandværkets vedtægter.

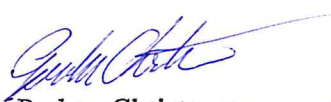
Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af vandværkets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2022 samt af resultatet af vandværkets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2022.

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

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rønde, den 16 / 2 2023

Bestyrelse

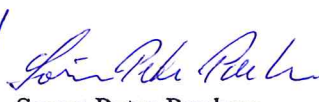
Preben Christensen
Formand



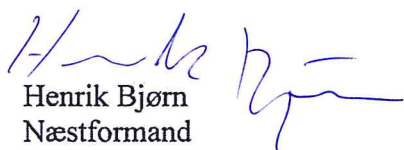
Peter Bornhardt



Arende Nordentoft



Søren Peter Poulsen
Kasserer



Henrik Bjørn
Næstformand

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Til medlemmerne af Ugelbølle Vandværk a.m.b.a.

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Ugelbølle Vandværk a.m.b.a. for perioden 1. januar - 31. december 2022, der omfatter resultatopgørelse, balance, og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabslovens bestemmelser samt vandværkets vedtægter.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af vandværkets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2022 samt af resultatet af vandværkets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2022 i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser samt vandværkets vedtægter.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet".

Vi er uafhængige af vandværket i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Fremhævelse af forhold ved revisionen

Vandværket har i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens vejledning om årsregnskaber for mindre vandværker, der aflægger regnskab efter årsregnskabsloven, medtaget budgettal som sammenligningstal i resultatopgørelse og noter. Disse budgettal har, som det også fremgår af resultatopgørelse og noter, ikke været underlagt revision.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven samt vandværkets vedtægter. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere vandværkets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere vandværket, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af vandværkets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om vandværkets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at vandværket ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING**Udtalelse om ledelsesberetningen**

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Grenaa, den 16 / 2 2023

ROBÆK Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr.: 33946406

Jesper Falk Hansen

Statsaut. revisor

mne33773

VIRKSOMHEDSOPLYSNINGER**Virksomheden**

Ugelbølle Vandværk a.m.b.a.
Århusvej 28, Ugelbølle
8410 Rønde

Telefon 51 86 31 20
E-mail ugelvand@ugelvand.dk

CVR-nr. 10 16 73 88
Regnskabsår 1. januar - 31. december
Kundenr 370/ JFH / PA / MTJ

Bestyrelse

Preben Christensen, formand
Henrik Bjørn, næstformand
Peter Bornhardt
Arense Nordentoft
Søren Peter Poulsen, kasserer

Revisor

ROBÆK Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

LEDELSESBERETNING

Formål

Vandværkets formål er, i overensstemmelse med den til enhver tid gældende vandforsyningslov og det af vandværkets fastsatte regulativ, at forsyne ejendomme inden for vandværkets forsyningsområde med godt og tilstrækkeligt vand til lavest mulige driftsbidrag, som foruden omkostninger skal dække forsvarlige afskrivninger af anlæg og rimelige henlæggelser til fornyelse og nødvendige udvidelser samt at varetage medlemmernes fælles interesser i vandforsyningsspørgsmål samt deraf afledte forhold.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomheden har fortsat sine normale driftsaktiviteter. Pr. 1/1 2022 er gennemført fusion med Følle Strands Vandværk A.M.B.A. med Ugelbølle Vandværk a.m.b.a. som fortsættende selskab. Der har derudover ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsperioden, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Det regnskabsmæssige resultat

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Ugelbølle Vandværk a.m.b.a. for 2022 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse A-virksomheder med tilvalg af enkelte regler for højere regnskabsklasser, 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.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Årsregnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Opstillingsform

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

I resultatopgørelsen indgår ureviderede 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, tilslutningsbidrag m.v. indregnes i resultatopgørelsen, hvis levering og risikoovergang har fundet sted i løbet af regnskabsåret. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og afgifter.

Vandværket er underlagt det generelle "hvile i sig selv"-princip, hvorfor der årligt opgøres en over- eller underdækning. Denne beregnes som årets indtægter fratrukket årets omkostninger. En eventuel overdækning anføres som negativ indtægt, mens en eventuel underdækning anføres som et tillæg til indtægterne.

Produktionsomkostninger

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

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til vandværkets primære aktivitet.

Finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter rentekomkostninger.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med tillæg af opskrivninger samt fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning. Der afskrives ikke på grunde.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellige.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Bygningsanlæg	50 år	0 %
Ledningsanlæg	50 år	0 %
Boringer	50 år	0 %
Maskiner	14 år	0 %
Måler	6 år	0 %

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 andre driftsindtægter/andre driftsomkostninger.

Nedskrivning af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning. Er dette tilfældet, gennemføres en nedskrivningstest til afgørelse af, om genindvindingsværdien er lavere end den regnskabsmæssige værdi, og der nedskrives til denne lavere genindvindingsværdi.

Genindvindingsværdien for aktivet opgøres som den højeste værdi af nettosalgsprisen og kapitalværdien. Er det ikke muligt at fastsætte en genindvindingsværdi for det enkelte aktiv, vurderes aktiverne samlet i den mindste gruppe af aktiver, hvor der ved en samlet vurdering kan fastsættes en pålidelig genindvindingsværdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Egenkapital

Reserve for opskrivninger på materielle anlægsaktiver med fradrag af akkumulerede afskrivninger på opskrivningerne.

Overdækning

Overdækning er et udtryk for, at vandværket har haft større indtægter end krævet i forhold til ”hvile i sig selv”-princippet. Posten reguleres hvert år med årets over- eller underdækning.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2022

	2022	2021	Budget	Budget
	kr.	kr.	2022	2023
			kr.	kr.
			(ej revideret)	(ej revideret)
1 Nettoomsætning.....	1.696.074	883.111	1.290.116	1.513.861
2 Produktionsomkostninger	-707.156	-504.068	-711.491	-668.675
BRUTTORESULTAT...	988.918	379.043	578.625	845.186
3 Distributionsomkostninger.....	-717.982	-300.247	-706.764	-670.622
4 Administrationsomkostninger.....	-490.124	-290.646	-367.960	-391.786
5 Andre driftsindtægter.....	26.948	11.321	0	27.000
DRIFTSRESULTAT	-192.240	-200.529	-496.099	-190.222
6 Andre finansielle omkostninger	-23.982	-15.693	-24.000	-26.000
ÅRETS RESULTAT	-216.222	-216.222	-520.099	-216.222
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING				
Årets henlæggelse til				
øvrige reserver	-216.222	-216.222	-520.099	-216.222
Overført resultat.....	0	0	0	0
DISPONERET I ALT ...	-216.222	-216.222	-520.099	-216.222

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2022
AKTIVER

	2022	2021
	kr.	kr.
7 Bygningsanlæg og grund	2.895.420	2.852.911
7 Ledningsanlæg	13.373.504	6.757.621
7 Maskinanlæg	974.561	251.864
7 Boringer og vandmålere	944.749	985.462
Materielle anlægsaktiver	18.188.234	10.847.858
ANLÆGSAKTIVER	18.188.234	10.847.858
8 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	90.091	44.382
9 Andre tilgodehavender	10.143	83.409
Periodeafgrænsningsposter	0	4.122
Tilgodehavender	100.234	131.913
Likvide beholdninger	3.588.200	2.228.845
OMSÆTNINGSAKTIVER	3.688.434	2.360.758
AKTIVER	21.876.668	13.208.616

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2022
PASSIVER

	2022 kr.	2021 kr.
10 EGENKAPITAL.....	4.133.377	4.349.599
11 Overdækning	17.051.664	8.409.203
Langfristede gældsforpligtelser	17.051.664	8.409.203
12 Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	71.024	14.500
13 Anden gæld.....	620.603	435.314
Kortfristede gældsforpligtelser	691.627	449.814
GÆLDSFORPLIGTELSE	17.743.291	8.859.017
PASSIVER	21.876.668	13.208.616
14 Eventualposter mv.		
15 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

NOTER

	2022 kr.	2021 kr.	Budget 2022 kr. (ej revideret)	Budget 2023 kr. (ej revideret)
1 Nettoomsætning				
Fast afgift.....	47.000	0	0	47.000
Hovedafgifter.....	885.685	371.806	878.150	915.850
M3 forbrug	607.958	537.659	665.000	665.000
Gebyrer.....	20.502	6.431	7.000	20.502
Tilslutningsafgifter	32.477	50.924	100.000	539.950
Stik- og forsyningsled- ning.....	37.975	0	0	0
Salg Følle Strand				
Vandværk	0	59.817	0	0
Hovedanlægsbidrag	10.799	407.479	0	0
Måler mm.	2.830	1.660	0	0
Årskørsel sidste år	8.518	0	0	8.518
Over-/underdækning.....	42.330	-552.665	-360.034	-682.959
Nettoomsætning i alt.....	1.696.074	883.111	1.290.116	1.513.861
2 Produktionsomkostninger				
Vandanalyser.....	37.677	27.428	60.000	60.000
Rep. og vedligeholdelse vandværk	76.950	31.791	50.000	0
El	56.735	17.846	38.500	56.000
Gage, driftsbestyrer	120.600	80.400	80.400	120.000
Leje.....	564	0	0	0
Lokaleleje	25.761	25.761	32.000	25.761
Vedligeholdelse	2.303	0	0	0
Vedligeholdelse udenomsareal.....	3.475	15.666	20.000	15.000
Forsikringer	8.633	7.481	14.000	8.633
Bygninger, afskrivning....	181.161	139.627	189.984	189.984
Boringer, afskrivning.....	33.457	33.458	66.914	33.457
Målere, afskrivning.....	49.588	105.236	122.649	49.588
Maskiner, afskrivning.....	110.252	19.374	37.044	110.252
Produktionsomkost- ninger i alt	707.156	504.068	711.491	668.675

NOTER

	2022 kr.	2021 kr.	Budget 2022 kr. (ej revideret)	Budget 2023 kr. (ej revideret)
3 Distributionsomkostninger				
Vedligeholdelse				
ledningsnet.....	69.505	64.691	40.000	30.000
Udskiftning vandmålere ..	499	0	0	0
Deklarationserstatning.....	250	949	30.000	0
Mindre driftsmidler	7.106	0	5.000	0
Ledninger, afskrivning	640.622	234.607	631.764	640.622
Distributionsomkost-				
ninger i alt	717.982	300.247	706.764	670.622
4 Administrationsomkostninger				
Gage,				
forbrugsafregning	41.400	36.000	36.000	41.400
Honorar Formand	52.800	52.800	52.800	52.800
Honorar Kasserer.....	20.000	14.160	14.160	20.000
Bestyrelses honorar	11.850	11.550	11.500	11.850
Kursus.....	0	130	1.500	0
Befordringsgodtgørelse ...	9.617	3.108	5.000	10.000
Blomster og gaver.....	425	0	1.500	0
Generalforsamling	20.710	14.596	20.000	20.000
Mødeudgifter	11.548	4.119	12.000	12.000
Elektricitet	56.736	17.847	38.500	56.736
Kontorartikler	3.537	1.985	3.000	3.000
EDB-udgifter	119.472	45.875	60.000	40.000
Telefon.....	15.263	14.887	15.000	15.000
Gebyrer				
pengeinstitutter	4.291	1.428	0	0
Revisionshonorar	60.000	48.000	60.000	60.000
Konsulent honorar	13.110	0	0	0
Faglitteratur	1.055	0	1.000	1.000
Kontingenter	27.914	13.450	20.000	28.000
PBS-omkostninger.....	20.396	12.157	16.000	20.000
Afskrivning restancer				
+ gl. diff.....	0	-1.446	0	0
Administrationsomkost-				
ninger i alt	490.124	290.646	367.960	391.786

NOTER

	2022 kr.	2021 kr.	2022 kr.	2023 kr.
5 Andre driftsindtægter				
Administrationssalær/ spildevand.....	26.948	11.321	0	27.000
Andre				
driftsindtægter i alt.....	26.948	11.321	0	27.000
6 Andre finansielle omkostninger				
Pengeinstitutter	22.450	15.667	22.000	22.000
Gebyrer mv.	0	0	2.000	4.000
Kreditorer	606	0	0	0
Rente/gebyr SKAT	926	26	0	0
Andre finansielle				
omkostninger i alt	23.982	15.693	24.000	26.000

NOTER

	Bygningsanlæg og grund	Ledningsanlæg	Maskinanlæg	Boringer og vandmålere
7 Materielle anlægsaktiver				
Kostpris, primo	670.000	9.033.508	1.903.281	1.220.061
Tilgang ifm. fusion	223.670	7.203.803	558.197	0
Tilgang i årets løb	0	52.702	274.750	42.332
Kostpris 31. december 2022	893.670	16.290.013	2.763.228	1.262.393
Opskrivninger, primo	6.511.347	3.215.537	89.681	0
Opskrivninger 31. december 2022	6.511.347	3.215.537	89.681	0
Af-/nedskrivninger, primo	-4.328.436	-5.491.424	-1.768.098	-1.318.819
Årets af-/ nedskrivninger	-181.161	-640.622	-110.250	1.001.175
Af-/nedskrivninger 31. december 2022	-4.509.597	-6.132.046	-1.878.348	-317.644
Materielle anlægsaktiver i alt.....	2.895.420	13.373.504	974.561	944.749

Bygningsanlæg og grund

Den regnskabsmæssige værdi ultimo på bygningsanlæg er kr. 2.895.420. Den regnskabsmæssige værdi ultimo, hvis opskrivning ikke var foretaget er kr. 370.186.

Den regnskabsmæssige værdi ultimo på grund er kr. 216.000. Den regnskabsmæssige værdi ultimo, hvis opskrivning ikke var foretaget er kr. 16.000.

Ledningsanlæg

Den regnskabsmæssige værdi ultimo på forsynings- og stikledninger er kr. 13.373.504. Den regnskabsmæssige værdi ultimo, hvis opskrivning ikke var foretaget er kr. 12.336.265.

Maskinanlæg

Den regnskabsmæssige værdi ultimo på maskinanlæg er kr. 974.561. Den regnskabsmæssige værdi ultimo, hvis opskrivning ikke var foretaget er kr. 974.561.

Boringer og vandmålere

Den regnskabsmæssige værdi ultimo på boringer og vandmålere er kr. 944.749. Den regnskabsmæssige værdi ultimo, hvis opskrivning ikke var foretaget er kr. 370.761.

NOTER

	2022 kr.	2021 kr.
8 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		
Vandafgiftsrestancer	15.091	0
Tilgode via faktura	0	44.382
Tilslutningsafgifter, færdig ej	75.000	0
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser i alt.....	90.091	44.382
9 Andre tilgodehavender		
Huslejedepositum	10.080	10.080
Andre tilgodehavender	63	0
Skattekontoen	0	73.329
Andre tilgodehavender i alt	10.143	83.409
10 Egenkapital		
Reserve for opskrivninger, primo	4.349.599	4.565.821
Årets afskrivninger	-216.222	-216.222
Egenkapital i alt	4.133.377	4.349.599
11 Overdækning		
Saldo primo.....	8.409.203	7.856.538
Saldo primo Følle	8.684.791	0
Årets over-/underdækning	-42.330	552.665
Overdækning i alt	17.051.664	8.409.203
12 Leverandører af varer og tjenesteydelser		
Kreditorer.....	53.424	0
Anslået skyldig revision	17.600	14.500
Leverandører af varer og tjenesteydelser i alt	71.024	14.500

NOTER

	2022 kr.	2021 kr.
13 Anden gæld		
Moms og afgifter	492.045	377.255
A-skat og arbejdsmarkedsbidrag	46.602	25.163
Skyldig løn.....	174	174
Skyldig befordring	0	434
Skattekontoen	5	0
Tilbagebetales til forbrugere, netto.....	25.882	22.130
Årskørsel.....	37.848	0
Skyldige omkostninger	0	10.158
Anden gæld i alt	620.603	435.314
14 Eventualposter mv.		
Der påhviler ikke vandværket kautions- eller eventualforpligtelser.		
15 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Vandværkets aktiver er ikke pantsat, og der er ikke afgivet nogen sikkerhedsstillelser.		