



ULLERØD VANDVÆRK a.m.b.a.

(CVR nr. 34 01 88 47)

Tulstrupvej 4
3400 Hillerød

Årsrapport for 2022

1. januar 2022 til 31. december 2022

Godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 24. april 2023

Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Indhold	Side
Selskabsoplysninger	3
Ledelsens påtegning	4
Revisionspåtegning	5
Resultatopgørelse	7
Balance, aktiver	8
Balance, passiver	9
Noter	10
Noter, balance	12
Vandregnskab	15
Anvendt regnskabspraksis	16

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Ullerød Vandværk a.m.b.a. Tulstrupvej 4 3400 Hillerød Telefon 4826 6517 E-mail: mail@ullerodvand.dk Hjemmeside: www.ullerodvand.dk CVR-nr.: 34 01 88 47 Stiftet den 26. oktober 1937 (a.m.b.a. i 2012) Hjemsted: Hillerød Regnskabsår: 1. januar til 31. december
Bestyrelse	Charlotte Schleiter, <i>formand</i> Peter Jørgensen, <i>næstformand</i> Anne Mette Dahl Trap Peter Thue Poulsen Jens Estrup
Driftsleder	Thomas Stahl
Administration	Vandværkskontoret i Hillerød Amba Tulstrupvej 4 3400 Hillerød
Revision	Kappelskov Revision Godkendt Revisionsaktieselskab Milnersvej 7 3400 Hillerød

PÅTEGNING

Undertegnede har aflagt årsrapport for Ullerød Vandværk Amba.

Årsrapporten er aflagt 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 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.

Hillerød, den 27. marts 2023

Administration

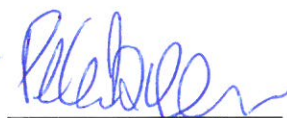


Vandværkskontoret i Hillerød
Ole Hansen

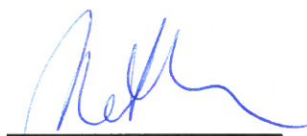
Bestyrelse:



Charlotte Schleiter
Formand



Peter Jørgensen
Næstformand



Anne Mette Dahl Trap



Peter Thue Poulsen



Jens Estrup

Til andelshaverne i Ullerød Vandværk a.m.b.a.

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Ullerød Vandværk a.m.b.a. for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2022, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven og 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 regnskabsåret 1. januar – 31. december 2022 i overensstemmelse med årsregnskabsloven og 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 internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Vandværket har i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens vejledning om årsregnskaber for mindre vandværker, der aflægger årsregnskab efter årsregnskabsloven, medtaget budgettal som sammenligningstal i resultatopgørelsen. Budgettallene, som fremgår i en særskilt kolonne, har 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 og 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.

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.

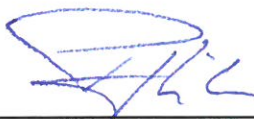
Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Hillerød, den 17. april 2023

KAPPELSKOV REVISION

Godkendt Revisionsaktieselskab

CVR.nr. 11 79 05 77



Peter Henriksen

Registreret revisor

MNE-nr. 12193

RESULTATOPGØRELSE

1. JANUAR 2022 TIL 31. DECEMBER 2022

<i>Noter</i>	Realiseret 2022	<i>Budget</i> 2022 <i>t.kr., ej revideret</i>	Realiseret 2021
1 Nettoomsætning	4.361.942	4.091	3.541.449
2 Produktionsomkostninger	<u>-2.151.726</u>	<u>-1.897</u>	<u>-1.706.239</u>
Bruttoresultat	2.210.216	2.194	1.835.211
3 Distributionsomkostninger	-1.393.907	-1.367	-1.256.823
4 Administrationsomkostninger	<u>-718.587</u>	<u>-818</u>	<u>-539.218</u>
Resultat af primær drift	97.722	9	39.169
5 Andre driftsindtægter	<u>25.744</u>	<u>26</u>	<u>24.131</u>
Resultat før finansielle poster	123.465	35	63.300
6 Finansielle indtægter	5.095	10	10.918
7 Finansielle omkostninger	<u>-128.560</u>	<u>-45</u>	<u>-74.218</u>
Årets resultat	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

Resultatdisponering

Overdækning (minus) / underdækning (plus).

Fratrukket / tillagt nettoomsætning og overført til balancen, jvnf. noterne.

BALANCE
PR 31. DECEMBER

<i>Noter</i>		2022	2021
	AKTIVER		
8	Grund, bygninger og anlæg	2.208.841	2.386.066
9	Tekniske anlæg og maskiner	2.201.788	2.187.242
10	SRO-anlæg	364.858	425.668
11	Hovedledninger mm	7.742.120	8.306.020
12	Sektionsbrønde	393.972	404.805
13	Forsynings- og stikledninger	2.623.288	2.137.807
14	Vandmålere	147.984	98.190
	Materielle anlægsaktiver	15.682.851	15.945.797
	Indskud Vandværkskontoret i Hillerød Amba	30.580	30.580
	Finansielle anlægsaktiver	30.580	30.580
	Anlægsaktiver i alt	15.713.431	15.976.377
15	Tilgodehavende moms	203.556	364.565
16	Tilgodehavender	316.076	232.553
	Tilgodehavender i alt	519.632	597.118
17	Værdipapirer	822.638	911.687
18	Likvide beholdninger	5.109.319	6.004.723
	Omsætningsaktiver i alt	6.451.589	7.513.528
	AKTIVER	22.165.020	23.489.906

BALANCE
PR 31. DECEMBER

<i>Noter</i>	2022	2021
PASSIVER		
Overført resultat	0	0
19 Egenkapital i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
20 Overdækning	21.729.174	23.002.320
Langfristede gældsforpligtelser	<u>21.729.174</u>	<u>23.002.320</u>
Kortfristet gæld		
Forudbetalt vandforbrug	82.727	103.506
21 Leverandører af varer og tjenesteydelser	262.073	298.348
Indefrosne feriepenge	0	0
22 Gæld til offentlige myndigheder	91.046	85.733
Kortfristet gæld i alt	<u>435.846</u>	<u>487.586</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>22.165.020</u>	<u>23.489.906</u>
PASSIVER	<u><u>22.165.020</u></u>	<u><u>23.489.906</u></u>

NOTER

1. JANUAR 2022 TIL 31. DECEMBER 2022

Noter	Realiseret 2022	<i>(i t.kr.)</i>	Realiseret 2021
		Budget 2022	
1 Netto omsætning			
Fast bidrag, pr. enhed	1.427.633	1.448	1.365.744
Vandforbrug (kubikmeterbidrag)	1.549.033	1.614	1.584.418
Tilslutningsbidrag	104.600	30	2.939.740
Gebyrer	7.530	6	5.680
Eftergivet vandforbrug	0	0	-12.182
Underdækning (+) / overdækning (-)	1.273.146	993	-2.341.950
Netto omsætning i alt	4.361.942	4.091	3.541.449
2 Produktionsomkostninger			
Vedligeholdelse bygninger	85.148	80	32.520
Vedligeholdelse råvandsledninger	0	0	0
Vedligeholdelse maskiner og installationer	145.328	90	65.033
Vedligeholdelse boringer	496	10	106.615
Småanskaffelser u/ 25.000	62.601	25	53.710
Køb af vand Hillerød Forsyning	3.180	5	3.220
El til produktion, 75%	332.860	150	133.087
Vandanalyser	58.988	25	68.673
Vand, afledning, renovation mv	5.864	4	1.119
Løn- og vagtudgifter driftspersonale	708.226	710	409.432
Teknisk bistand og rådgivning	156.149	100	192.312
Forsikringer	12.751	12	11.294
Grundvandsbeskyttelse	12.847	11	11.409
Afskrivninger, bygninger	177.225	214	177.225
Afskrivninger, tekniske anlæg	329.254	400	379.779
Afskrivninger SRO-anlæg	60.810	61	60.810
Produktionsomkostninger i alt	2.151.726	1.897	1.706.239
3 Distributionsomkostninger			
Vedligeholdelse ledningsnet	143.054	40	18.097
Vedligeholdelse stikledninger	123.580	125	196.061
Vedligeholdelse og udskiftning vandmålere	10.556	20	8.699
Småanskaffelser u/ 25.000	0	5	0
Løn- og vagtudgifter driftspersonale	210.000	205	120.000
El til distribution, 25%	111.168	50	44.362
Teknisk bistand og rådgivning	57.816	100	113.886
Ledningsregistrering	33.275	60	52.215
Lækagesøgning	27.083	50	0
Afskrivninger, hovedledninger mm	563.900	565	563.901
Afskrivninger, sektionsbrønde	10.833	12	10.833
Afskrivninger, forsynings- og stikledninger	64.514	60	50.765
Afskrivninger, vandmålere	38.128	75	78.004
Distributionsomkostninger i alt	1.393.907	1.367	1.256.823

NOTER

1. JANUAR 2022 TIL 31. DECEMBER 2022

Noter	Realiseret 2022	<i>(i t.kr.)</i>	Realiseret 2021
		Budget 2022	
4 Administrationsomkostninger			
Honorar bestyrelse	135.000	135	135.000
Km-godtgørelse	18.710	12	12.026
Kurser bestyrelse	0	5	0
Mødeudgifter bestyrelse mv	12.838	10	4.040
Feriepengeforpligtigelse	22.437	0	1.177
Generalforsamling	3.996	7	14.840
Gaver, blomster mv	30.131	6	3.856
Vandværkskontoret, administration	139.408	220	100.207
Løn - adm. driftspersonale	185.000	205	120.000
Kurser personale	13.791	20	2.591
Personaleudgifter	5.184	4	1.807
Dataløn gebyr	4.597	4	3.681
Porto og udbringning	11.773	13	12.149
Gebyrer, bank mv	4.333	8	6.200
Rengøring kontorlokaler	12.079	10	8.100
Kontorartikler og printer	4.751	5	759
IT, hjemmeside, server mv	36.501	65	29.201
Telefoner og datadeling	7.163	10	4.027
SMS beredskabsalarm	8.034	8	8.389
Faglitteratur og abonnemeter	3.713	3	2.100
Konting., Danske Vandv., FVH, Ullerødgr.	19.963	18	14.361
Revision	22.000	22	20.000
Juridisk og anden administrativ bistand	0	10	0
Forbrugerinfo, tryksager og annoncer	7.518	10	28.178
Forsikringer og ATP	9.668	7	6.527
Tab på debitorer	0	1	0
Administrationsomkostninger i alt	718.587	818	539.218
5 Andre driftsindtægter			
Målerdata	25.744	26	24.131
Andre driftsindtægter i alt	25.744	26	24.131
6 Finansielle indtægter			
Renteindtægter Arbejdernes Landsbank	0	0	0
Kursregulering, værdipapirer	0	0	0
Renteindtægter, obligationer	5.095	10	10.918
Finansielle indtægter i alt	5.095	10	10.918
7 Finansielle omkostninger			
Renteudgifter bank og anden gæld	39.511	40	39.246
Kursregulering, værdipapirer	89.049	5	34.972
Finansielle omkostninger i alt	128.560	45	74.218

NOTER - BALANCE
1. JANUAR 2022 TIL 31. DECEMBER 2022

Noter	Realiseret 2022	Realiseret 2021
8 Grund og bygninger		
Saldo primo, grund	100.000	100.000
Saldo primo, bygninger og anlæg	9.557.098	9.557.098
Tilgang	<u>0</u>	<u>0</u>
Anskaffelsessum i alt	9.657.098	9.657.098
Afskrevet pr. 1. januar, saldo	7.271.032	7.093.807
Årets afskrivning	<u>177.225</u>	<u>177.225</u>
Akkumulerede afskrivninger	7.448.257	7.271.032
Saldo 31. december	<u>2.208.841</u>	<u>2.386.066</u>
9 Tekniske anlæg og maskiner		
Saldo primo	3.890.436	3.703.093
Tilgang	<u>343.800</u>	<u>187.343</u>
Anskaffelsessum i alt	4.234.236	3.890.436
Afskrevet pr. 1. januar, saldo	1.703.194	1.323.415
Årets afskrivning	<u>329.254</u>	<u>379.779</u>
Akkumulerede afskrivninger	2.032.448	1.703.194
Saldo 31. december	<u>2.201.788</u>	<u>2.187.242</u>
10 SRO-anlæg (styring-regulering-overvågning)		
Saldo primo	608.098	608.098
Tilgang	<u>0</u>	<u>0</u>
Anskaffelsessum i alt	608.098	608.098
Afskrevet pr. 1. januar, saldo	182.430	121.620
Årets afskrivning	<u>60.810</u>	<u>60.810</u>
Akkumulerede afskrivninger	243.240	182.430
Saldo 31. december	<u>364.858</u>	<u>425.668</u>
11 Hovedledninger mm		
Saldo primo	22.206.024	20.895.350
Tilgang	<u>0</u>	<u>1.310.674</u>
Anskaffelsessum i alt	22.206.024	22.206.024
Afskrevet pr. 1. januar, saldo	13.900.004	13.336.103
Årets afskrivning	<u>563.900</u>	<u>563.901</u>
Akkumulerede afskrivninger	14.463.904	13.900.004
Saldo 31. december	<u>7.742.120</u>	<u>8.306.020</u>

NOTER - BALANCE
1. JANUAR 2022 TIL 31. DECEMBER 2022

Noter	Realiseret 2022	Realiseret 2021
12 Sektionsbrønde		
Saldo primo	433.324	274.124
Tilgang	0	159.200
Anskaffelsessum i alt	<u>433.324</u>	<u>433.324</u>
Afskrevet pr. 1. januar, saldo	28.519	17.686
Årets afskrivning	10.833	10.833
Akkumulerede afskrivninger	<u>39.352</u>	<u>28.519</u>
Saldo 31. december	<u>393.972</u>	<u>404.805</u>
13 Forsynings- og stikledninger		
Saldo primo	2.221.795	1.004.566
Tilgang (Ullerød Brugs)	549.995	1.217.229
Anskaffelsessum i alt	<u>2.771.790</u>	<u>2.221.795</u>
Afskrevet pr. 1. januar, saldo	83.988	33.223
Årets afskrivning	64.514	50.765
Akkumulerede afskrivninger	<u>148.502</u>	<u>83.988</u>
Saldo 31. december	<u>2.623.288</u>	<u>2.137.807</u>
14 Vandmålere		
Saldo primo	1.246.239	1.222.499
Årets tilgang	87.923	23.740
Anskaffelsessum i alt	<u>1.334.162</u>	<u>1.246.239</u>
Afskrevet pr. 1. januar, saldo	1.148.049	1.070.045
Årets afskrivning	38.128	78.004
Akkumulerede afskrivninger	<u>1.186.177</u>	<u>1.148.049</u>
Saldo 31. december	<u>147.984</u>	<u>98.190</u>
15 Tilgodehavende moms		
Saldo primo	364.565	475.311
Udgående afgift	-1.207.897	-1.904.783
Indgående afgift	502.950	1.088.601
El-afgift	112.484	169.388
Momsbetalinger	431.454	536.048
I alt	<u>203.556</u>	<u>364.565</u>

NOTER - BALANCE

1. JANUAR 2022 TIL 31. DECEMBER 2022

Noter	Realiseret 2022	Realiseret 2021
16 Tilgodehavender		
Statsafgift af ledningsført vand	0	14.964
Debitorer, faktureret	235.358	74.469
Vandbidrag og -forbrug, årsafslutning	0	2.736
Forudbetalt "Vandværkskontoret"	80.718	140.385
Tilgodehavender i alt	<u>316.076</u>	<u>232.553</u>
17 Værdipapirer		
Obligationer, 9.869 stk. kursværdi	822.638	911.687
Værdipapirer i alt	<u>822.638</u>	<u>911.687</u>
18 Likvide beholdninger		
Arbejdernes Landsbank, driftskonto	277.798	345.151
Arbejdernes Landsbank, formueflex	4.831.522	5.659.572
I alt	<u>5.109.319</u>	<u>6.004.723</u>
19 Egenkapital		
Saldo pr. 1. januar	0	0
Egenkapital 31. december	<u>0</u>	<u>0</u>
20 Overdækning		
Overdækning pr. 1. januar	23.002.320	20.660.370
Årets underdækning, jf. note 1	-1.273.146	2.341.950
Overdækning pr. 31. december	<u>21.729.174</u>	<u>23.002.320</u>
21 Leverandører af varer og tjenesteydelser		
Vandbidrag og -forbrug, årsafslutning	5.490	0
Varekreditorer	230.069	249.334
Entreprenører m.v.	0	0
Revision og administrativ assistance	22.500	45.000
Tilbageholdt garanti mm, Triumfbuen	4.013	4.013
Øvrige kreditorer i alt	<u>262.073</u>	<u>298.348</u>
22 Gæld til offentlige myndigheder		
Statsafgift af ledningsført vand	4	0
Skyldig A-skat og AM-bidrag	39.496	57.377
Skyldige ATP-bidrag	1.704	852
Skyldige feriepenge	49.842	27.504
Gæld til offentlige myndigheder	<u>91.046</u>	<u>85.733</u>

VANDREGNSKAB

1. JANUAR 2022 TIL 31. DECEMBER 2022

		Regnskab 2022	Regnskab 2021
Vandbidrag:			
Fast årligt bidrag	Kr.	1.427.633	1.365.744
Variabel m3 bidrag	Kr.	1.549.033	1.584.418
Vandbidrag i alt	Kr.	<u>2.976.667</u>	<u>2.950.161</u>
Beregning af vandspild			
Tællerværk 31/12 2022	M ³	1.427.349	1.190.996
Tællerværk 31/12 2021	M ³	<u>1.190.996</u>	<u>938.628</u>
Udpumpet i alt iflg. tællerværk	M ³	236.353	252.368
Importeret vand fra Hillerød Forsyning	M ³	309	1.605
I alt udpumpet	M ³	<u>236.662</u>	<u>253.973</u>
Skyl nyt ledningsnet	M ³	1.100	9.000
Vandforbrug aflæst hos forbrugere	M ³	<u>214.781</u>	<u>219.776</u>
Vandspild i m3		<u>20.781</u>	<u>25.197</u>
Vandspild i %		<u>8,78%</u>	<u>9,92%</u>
Beregning af vandskat			
90 % af udpumpet vand til afgiftsberigtigelse,	M ³	211.896	219.576
dog mindst leveret til forbrugere	M ³	<u>214.730</u>	<u>219.776</u>
Opkrævet vandskat, kr. 6,37 pr. m3	Kr.	<u>1.363.536</u>	<u>1.395.578</u>
Fast årligt bidrag, kr. 600,-/640,-			
Fast bidrag til betaling	Kr.	1.426.153	1.356.785
Forudbetalt a conto fast bidrag	Kr.	<u>-1.416.000</u>	<u>-1.326.300</u>
Tilgodehavende / skyldig	Kr.	10.153	30.485
Vandforbrug efter måler, kr. 7,20 pr. m3			
Forbrug til betaling	Kr.	1.546.423	1.582.387
Forudbetalt a conto forbrug	Kr.	<u>-1.639.303</u>	<u>-1.610.136</u>
Tilgodehavende / skyldig	Kr.	<u>-92.880</u>	<u>-27.749</u>

I 2022 er der opsat/tilsluttet 31 nye målere.

Antal aktive målerinstallationer er således øget fra 1.611 til 1.642 målere.

Antal forbrugere / boligenheder er øget med 113 fra 2.318 til 2.431 boligenheder.

I 2022 var det faste årlige bidrag kr. 600,00 pr. boligenhed.

Kbm. prisen var uændret kr. 7,20.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Ullerød 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.

Anvendt regnskabspraksis er ændret i 2016, så vandværket benytter de bestemmelser, der findes i årsregnskabsloven. Praksis uddybes nedenfor.

RESULTATOPGØRELSEN

Opstillingsform

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

I resultatopgørelsen indgår ureviderede budgettal for regnskabsåret. 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.

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 en negativ indtægt ("der er opkrævet for meget"), mens en eventuel underdækning anføres som et tillæg til indtægterne ("der er opkrævet for lidt").

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter alle regnskabsårets omkostninger, der kan henføres til vandværkets køb af vand, herunder vedligeholdelse af og afskrivning på anlæg.

Distributionsomkostninger

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

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter alle regnskabsårets omkostninger til administration og ledelse.

Andre driftsindtægter og omkostninger

Andre driftsindtægter og –omkostninger omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til vandværkets primære aktivitet, herunder salg af målerdata.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsperioden.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Finansielle indtægter består bl.a. af renter af bankindeståender samt renteindtægter og kursgevinster på værdipapirer.

Finansielle omkostninger består af regnskabsperiodens renteomkostninger og bidrag vedrørende prioritetsgæld, låneomkostninger fra optagelse af lån og kurstab på 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	Tekniske anlæg og installationer	10 år
Ledningsnet	40 år	Elektroniske vandmålere	9 år
Boringer	30 år	Maskiner og køretøjer	5 år

Anskaffelser under kr. 25.000 udgiftsføres i resultatopgørelsen.

Tilgodehavender

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

Underdækning

Underdækning er et udtryk for, at vandværket har haft mindre indtægter end krævet i forhold til hvile i sig selv"-princippet. Posten reguleres hvert år med årets over- eller underdækning (se også afsnittet "nettoomsætning").

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter under aktiver omfatter afholdte udgifter, der vedrører efterfølgende regnskabsår, samt leveret vand, der endnu ikke er faktureret til forbrugerne.

Værdipapirer

Værdipapirer omfatter børsnoterede investeringsbeviser, optaget til statusdagens kursværdi.

Egenkapital

Egenkapital bruges kun i forbindelse med indbetaling af andelskapital – ellers bruger vandværket kun begrebet over-/underdækning.

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 (se også afsnittet "nettoomsætning").

Øvrige gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser værdiansættes til nominel værdi.