

**ULSTRUP VANDVÆRK**

**a.m.b.a**

**767-V02-20-0014**

# Årsregnskab 2019

## Selskabsoplysninger

<b>Selskabet:</b>	Ulstrup vandværk a.m.b.a Kærsangervej 15 8860 Ulstrup.  Tlf.: 86 46 35 20  Hjemsted: Favrskov kommune  CVR-nr. 33 52 76 08  Hjemmeside: <a href="http://www.ulstrupvand.dk">www.ulstrupvand.dk</a> Mail: <a href="mailto:formand@ulstrupvand.dk">formand@ulstrupvand.dk</a> <a href="mailto:kasserer@ulstrupvand.dk">kasserer@ulstrupvand.dk</a>
<b>Bestyrelse:</b>	Tom E. Larsen Niels Kjær Gitte Bjørn Hans Jørgen Thorsen Tommy D. Hansen
<b>Revision:</b>	Ritha Jørgensen Ove Madsen
<b>Pengeinstitutter:</b>	<b>Danske Bank</b> Erhverv Direkte Holmens Kanal 2-12 1092 København K  <b>Vestjyskbank</b> Østergade 15 8370 Hadsten  <b>Langå Sparekasse</b> Bredgade 10 8870 Langå

## Bestyrelsens årsberetning.

Vandværkets økonomiske stilling pr. 31.12.2019 og driftsresultat fremgår af efterfølgende resultatopgørelse for 2019 og status pr. 31.12.2019.

### Anlægsaktiviteter i 2019.

- Diverse mindre ledningsrenoveringer på Hagenstrupvej, forårsaget af Fjernvarmeledningsprojektet.
- Trykforøger "Busbjerg" på Hagenstrupvej er totalrenoveret.

### Årets produktion, perioden 01.01.2019 - 31.12.2019.

	År 2019	År 2018
Udpumpet vandmængde	96747 m <sup>3</sup>	104094 m <sup>3</sup>
Afregnet hos forbrugerne	90021 m <sup>3</sup>	94966 m <sup>3</sup>
Vandspild, abs	7812 m <sup>3</sup>	9128 m <sup>3</sup>
Vandspild, %	7,99 %	9,70 %

### Vandkvalitet.

Af resultater for året kan nævnes:

Prøve	Resultat	Kravværdi **)
Nitrat (NO <sub>3</sub> )	<0,30 mg/l	maks. 50 mg/l
Nitrit	< 0,001 mg/l	maks. 0,1 mg/l
PH-værdi	7,8 pH	Mellem : 7,0 - 8,5pH
Jern	0,013 mg/l	maks. 0.2mg/l
Mangan	< 0,002 mg/l	maks. 0,05 mg/l
Kimtal v. 22 °C	2 pr. ml	maks. 200 pr. ml
Iltindhold	10,1 mg/l (2018 tal)	min. 5 mg/l

\*\* ) Grænser efter Miljø- og Fødevarerministeriets bek.nr. 1068 af 23. august 2018 (Taphane prøvning)

"<" Detektionslimit

**Analysen for en lang række pesticider/opløsningsmidler viste ingen tegn på forurening.**

Det i 2019 så "populære" middel "Chlorothalonil-amidsulfonsyre (CTA)" (nedbrydningsprodukt, Egedal kommune) er ikke påvist i vores boringer. Skærpet kravværdi er tilbagekaldt.

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Ulstrup Vandværk a.m.b.a. er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A med enkelte tilvalg fra klasse B samt iht. 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.

### **Resultatopgørelse:**

Resultatopgørelsen opstilles artsopdelt i beretningsform.

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 mv. 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 indvinding af vand, herunder også personaleomkostninger, køretøjer og maskinpark, samt vedligeholdelse at og afskrivning på anlæg.

### **Distributionsomkostninger:**

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

### **Administrationsomkostninger:**

Administrationsomkostninger omfatter alle regnskabsårets omkostninger til administration og ledelse.

## **Andre driftsindtægter og omkostninger:**

Andre driftsindtægter og -omkostninger omfatter regskabsposter af sekundær karakter i forhold til vandværkets primære aktivitet, herunder eksempelvis udleje af jord eller antenneplads.

## **Finansielle poster:**

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

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

Finansielle omkostninger består af regnskabsperiodens renteomkostninger og bidrag vedrørende prioritetsgæld, amortiserede kurstab og låneomkostninger fra optagelse af lån.

## **Afskrivninger:**

Ulstrup vandværk a.m.b.a har et anlægskartotek til styring af de individuelle aktiver.

Der er anvendt følgende afskrivningsperioder, i anlægskartoteket:

Bygninger og borer	33 år
Ledningsanlæg	50 år
Vandmålere	8 år
EDB-anlæg	5 år
Driftsmidler	10 år
Vandværksstyring	10 år

Afskrivningsprinciper:

Når noget investeres i år x, så restafskrives der i år x, og ny investering har første selvstændige afskrivning i år x+1

Når en anlægsaktivitet medfører en levetidsforlængelse på 10% eller mere, så anses det for en investering.

## **Balance:**

### **Materielle anlægsaktiver.**

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

Balancen opstilles i kontoform.

## **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 obligationer, 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").

## **Prioritetsgæld**

Prioritetsgæld indregnes ved låneoptagelsen til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder værdiansættes prioritetsgælden til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente. Forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes dermed i resultatopgørelsen over lånets løbetid.

Prioritetsgælden er således værdiansat til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld, der opgøres som

det oprindeligt modtagne provenu ved låneoptagelsen reduceret med betalte afdrag og korrigeret for en over afdragstiden foretagen afskrivning af lånets kurstab og låneomkostninger på optagelsestidspunktet.

## Øvrige gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser værdiansættes til nominel værdi.

## Forretningsorden

- Der holdes normalt 4-6 bestyrelsesmøder om året. Der skrives beslutningsreferat fra møderne.
- Regnskab føres af regnskabskontor.
- Alle betalinger foregår via erhvervsnetbank med to underskrifter i forening (kasseren + et bestyrelsesmedlem)
- Bestyrelsen har tavshedspligt.

## Resultatopgørelse

### Årsrapport

PERIODE : 01-01-2019 - 31-12-2019

Dato : 12-02-2020

Side : 1 / 8

ULSTRUP VANDVÆRK a.m.b.a

Note	Resultatopgørelse 2019	Realiseret 2019	Realiseret 2018	Budget 2019	Budget 2020
1	Nettoomsætning	959.985	800.878	1.060.500	1.091.500
2	Produktionsomkostninger	-262.019	-245.297	-349.000	-362.000
	<b>Bruttoresultat</b>	<b>697.966</b>	<b>555.581</b>	<b>711.500</b>	<b>729.500</b>
3	Distributionsomkostninger	-509.889	-383.792	-417.000	-417.000
4	Administrationsomkostninger	-278.607	-246.495	-311.500	-329.500
	<b>Resultat af primær drift</b>	<b>-90.531</b>	<b>-74.706</b>	<b>-17.000</b>	<b>-17.000</b>
5	Andre driftsindtægter	92.043	67.530	17.000	17.000
	<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>1.512</b>	<b>-7.176</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
6	Finansielle indtægter	459	15.516	0	0
7	Finansielle omkostninger	-1.972	-8.340	0	0
	<b>Årets resultat</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



## Aktiver

### Årsrapport

PERIODE : 01-01-2019 - 31-12-2019

Dato : 12-02-2020

Side : 2 / 8

ULSTRUP VANDVÆRK a.m.b.a

Note	Aktiver	2019	2018
8	Grunde, bygninger og trykforøger	325.782	245.199
9	Boringer	387.368	401.245
10	Måler	152.966	227.793
11	Ledningsanlæg	6.330.997	6.479.942
12	Driftsmidler	90.946	109.767
13	Inventar og Edb - udstyr	178.335	198.895
	Materielle anlægsaktiver	<u>7.466.394</u>	<u>7.662.842</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>7.466.394</u>	<u>7.662.842</u>
14	Andre Tilgodehavender	0	2
	Periodeafgrænsningsposter	<u>302</u>	<u>299</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>302</u>	<u>301</u>
15	Værdipapirer	7.977	9.539
16	Likvide beholdninger	<u>2.200.084</u>	<u>1.784.279</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>2.208.364</u>	<u>1.794.119</u>
	Aktiver i alt	<u>9.674.758</u>	<u>9.456.961</u>

## Passiver

### Årsrapport

PERIODE : 01-01-2019 - 31-12-2019

Dato : 12-02-2020

Side : 3 / 8

ULSTRUP VANDVÆRK a.m.b.a

Note	Passiver	2019	2018
17	Overdækning	9.349.565	9.113.978
18	Kortfristet gæld	325.192	342.983
	Gældsforpligtelser i alt	<u>9.674.758</u>	<u>9.456.961</u>
	Passiver i alt	<u>9.674.758</u>	<u>9.456.961</u>

## Noter incl afskrivninger

### Årsrapport

PERIODE : 01-01-2019 - 31-12-2019

Dato : 12-02-2020

Side : 4 / 8

ULSTRUP VANDVÆRK a.m.b.a

Note	Noter	2019	2018
1	Nettoomsætning		
	Fast driftsbidrag	309.986	268.214
	Fast opkrævet målerafgift	133.317	133.748
	Kubikmeterafgift	734.662	583.340
	Tilslutningsbidrag	17.607	35.214
	Over- / underdækning	-235.587	-219.638
	Nettoomsætning i alt	<u>959.985</u>	<u>800.878</u>
2	Produktionsomkostninger		
	Udendørsareal vedligeholdelse	-37.621	-5.300
	Installationer vedligeholdelse	-5.837	-45.473
	Køb af inventar	-10.279	-1.170
	EDB udgifter	-9.661	-8.181
	EI	-35.062	-38.759
	Ejendomsskatter	-351	0
	Forsikring produktionsanlæg	-4.354	-5.895
	Serviceaftale	0	-5.000
	Andre udgifter ved produktion	-2.424	-4.549
	Afskrivninger borer	-13.877	-13.877
	Afskrivning bygninger	-18.036	-18.226
	Afskrivning inventar og instal	-59.381	-57.221
	Vandanalyse	-28.925	-18.385
	Lønomsomkostninger	-32.800	-20.000
	Forsikring driftspersonel	-1.625	-1.447
	Personaleomkostninger	0	-63
	Kørselsomkostninger	-1.785	-1.751
	Produktionsomkostninger i alt	<u>-262.019</u>	<u>-245.297</u>
3	Distributionsomkostninger		
	Trykforøger station vedligeh.	-913	0
	Ledningsnet vedligeholdelse	-176.805	-50.739
	Afskrivninger	-332.172	-333.053
	Distributionsomkostninger i alt	<u>-509.889</u>	<u>-383.792</u>
4	Administrationsomkostninger		
	Bestyrelseshonorar	-120.000	-100.000
	Øvrig løn	-2.100	-1.800

## Noter incl afskrivninger – side 2

### Årsrapport

PERIODE : 01-01-2019 - 31-12-2019

Dato : 12-02-2020

Side : 5 / 8

ULSTRUP VANDVÆRK a.m.b.a

Bestyrelsesmøder	-1.401	-1.777
Forsikringer bestyrelsen	-1.352	-1.168
Befordringsgodtg. bestyrelsen	-1.519	-2.609
Kursus for bestyrelsesmedl.	-2.630	-3.560
Annoncer	-2.987	-2.260
Porto	-2.821	-2.626
Bankgebyr	-5.566	-3.153
Kontorartikler	-1.376	-2.206
Småanskaffelser	-3.317	0
Telefonudgifter	-3.489	-3.058
Kontingenter	-8.999	-8.757
Abonnement / licensafgift	-6.904	-6.828
EDB udgifter	-6.786	-5.796
PBS udgifter/gebyrer	-17.392	-16.310
Revision af regnskab	-5.150	-6.000
Repræsentation	-323	-1.438
Vandværkssamarbejde	-10.000	0
Generalforsamling	-1.172	-1.351
Administration Microwa	-66.604	-63.951
Kassedifference	0	0
Tab på debitorer	-3.520	-8.676
Ledningsregistrering	-3.199	-3.173
Administrationsomkostninger i alt	<u>-278.607</u>	<u>-246.495</u>
<b>5 Andre driftsindtægter</b>		
Målerafslæsningsgebyr	17.267	17.084
Rykkergebyrer	13.625	13.000
Flyttegebyr	9.500	10.250
Genåbningsgebyr	5.600	2.400
Andre indtægter	46.051	24.796
Andre udgifter	<u>92.043</u>	<u>67.530</u>
<b>6 Finansielle indtægter</b>		
Renteindtægter fra pengeinstitut	0	14.976
Udbytte	459	540
Finansielle indtægter i alt	<u>459</u>	<u>15.516</u>
<b>7 Finansielle omkostninger</b>		
Renteudgift kortfristet gæld	0	0

## Noter incl afskrivninger – side 3

Årsrapport		PERIODE : 01-01-2019 - 31-12-2019	Dato : 12-02-2020
ULSTRUP VANDVÆRK a.m.b.a			Side : 6 / 8
	Renteudgifter pengeinstitutter	-410	0
	Kursgevinster/tab	-1.561	-8.340
	Finansielle omkostninger i alt	-1.972	-8.340
	<b>Matrielle anlægsaktiver</b>		
8	Grunde, bygninger og trykforøger		
	Grunde	36.805	36.805
	Investeret primo - bygning og trykforøger	1.118.429	1.024.715
	Årets investeringer - bygning og trykforøger	98.619	93.714
	Kostpris 31. december	1.253.854	1.155.234
	Afskrevet primo -bygning og trykforøger	-910.035	-891.809
	Årets afskrivning	-18.036	-18.226
	Bygningsanlæg m.m.	325.782	245.199
9	Boringer		
	Investeret primo - boringer	458.000	458.000
	Jordkøb	26.515	26.515
	Kostpris 31. december	484.515	484.515
	Afskrevet primo - boringer	-83.270	-69.392
	Årets afskrivning	-13.877	-13.877
	Boringer	387.368	401.245
10	Måler		
	Investeret primo - Måler	718.621	718.621
	Kostpris 31. december	718.621	718.621
	Afskrevet primo	-490.828	-401.000
	Årets afskrivning	-74.828	-89.828
	Måler	152.966	227.793
11	Ledningsanlæg		
	Investeret primo - leninger	12.517.674	12.161.239
	Årets investeringer - ledninge	108.399	356.436
	Kostpris 31. december	12.626.073	12.517.674
	Afskrevet primo - ledninger	-6.037.732	-5.794.507
	Årets afskrivning	-257.344	-243.225
	Ledningsanlæg	6.330.997	6.479.942

## Noter incl afskrivninger – side 4

### Årsrapport

PERIODE : 01-01-2019 - 31-12-2019

Dato : 12-02-2020

Side : 7 / 8

ULSTRUP VANDVÆRK a.m.b.a

12	Driftsmidler		
	Investeret primo	188.211	188.211
	Kostpris 31. december	188.211	188.211
	Afskrevet primo	-78.444	-59.623
	Årets afskrivning	-18.821	-18.821
	Driftsmidler	90.946	109.767
13	Inventar og Edb - udstyr m.v.		
	Investering primo	395.095	384.000
	Årets investering	20.000	11.095
	Kostpris 31. december	415.095	395.095
	Afskrevet primo	-196.200	-157.800
	Årets afskrivning	-40.560	-38.400
	Inventar og Edb - udstyr m.v.	178.335	198.895
	Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december	7.466.394	7.662.842
14	Andre tilgodehavender		
	Andre Tilgodehavender	0	2
	Andre tilgodehavender i alt	0	2
15	Værdipapirer		
	Aktier	7.977	9.539
	Værdipapirer i alt	7.977	9.539
16	Likvide beholdninger		
	Danske Bank	1.380.592	963.577
	Vestjysk Bank	0	820.703
	Langå Sparekasse	819.492	0
	Likvide beholdning i alt	2.200.084	1.784.279
17	Over- / Underdækning		
	Over- / Underdækning pr. 1. januar	8.581.526	8.361.888
	Overført åretsover-/underdækning	235.587	219.638
	Opskrivning, anlægsaktiver	532.452	532.452
	Over- / Underdækning pr. 31. december	9.349.565	9.113.978

## Noter incl afskrivninger – side 5

Årsrapport

PERIODE : 01-01-2019 - 31-12-2019

Dato : 12-02-2020

Side : 8 / 8

ULSTRUP VANDVÆRK a.m.b.a

18	Kortfristet gæld		
	Skyldig salg af vand	5.949	-3.611
	Skyldige omkostninger	30.467	78.877
	Primo A-skat samt AM-bidrag	15.337	71.622
	A-skat tilbageholdt	68.604	57.035
	AM-bidrag - tilbageholdt	14.488	12.248
	Betalt A-skat samt AM-bidrag	-32.571	-125.568
	Skattekontoen	0	0
	Moms	24.856	59.299
	Afgift af ledningsført vand	198.063	193.081
	Kortfristet gæld i alt	<u>325.192</u>	<u>342.983</u>



## Bestyrelsespåtegning

Bestyrelsen har aflagt årsrapport for Ulstrup Vandværk a.m.b.a.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med vandværkets vedtægter samt årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af vandværkets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt af resultatet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019.

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

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ulstrup d. 06. Februar. 2020.

Bestyrelsen:

---

Tom E. Larsen

---

Niels Kjær

---

Gitte Bjørn

---

Hans Jørgen Thorsen

---

Tommy D. Hansen



## Regnskabspåtegning

Undertegnede generalforsamlingsvalgte revisorer har revideret årsregnskabet for perioden 01.01.2019 - 31.12.2019 for Ulstrup vandværk a.m.b.a.

### **Den udførte revision.**

Under revisionen har vi ud fra vurdering af væsentlighed og risiko efterprøvet grundlaget og dokumentationen for de i årsregnskabet anførte beløb og øvrige oplysninger.

Under revisionen har vi endvidere taget stilling til den af bestyrelsen valgte regnskabspraksis, samt vurderet om årsregnskabets informationer som helhed er fyldestgørende.

Kontoudtog er sammenholdt med det i regnskabet bogførte.

**Den udførte revision har ikke givet anledning til forbehold.**

### **Konklusion.**

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af aktiver og passiver, den økonomiske stilling samt resultat.

Ulstrup, d. \_\_\_\_\_. Februar. 2020.

---

Ritha Jørgensen

---

Ove Madsen

## Noter

## Noter