

ULSTRUP VANDVÆRK a.m.b.a

Årsregnskab 2020

Selskabsoplysninger

Selskabet:

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: www.ulstrupvand.dk

Mail: formand@ulstrupvand.dk
kasserer@ulstrupvand.dk

Bestyrelse:

Formand	Tom E. Larsen
Næstformand	Tommy D. Hansen
Kasserer	Gitte Bjørn
Bestyrelsesmedlem	Niels Kjær
Bestyrelsesmedlem	Hans Jørgen Thorsen

Revision:

Ritha Jørgensen
Ove Madsen

Pengeinstitutter:

Danske Bank
Erhverv Direkte
Holmens Kanal 2-12
1092 København K

Sparekassen Djursland
Bredgade 10
8870 Langå

Bestyrelsens årsberetning.

Vandværkets økonomiske stilling pr. 31.12.2020 og driftsresultat fremgår af efterfølgende resultatopgørelse for 2020 og status pr. 31.12.2020.

Anlægsaktiviteter i 2020.

- Ledningsrenoveringen af Hagenstrupvej er afsluttet
- Der er installeret softstartere på to udpumpningspumper for en blødere indkobling.

Årets produktion, perioden 01.01.2020 - 31.12.2020.

	År 2020	År 2019
Udpumpet vandmængde	95497 m ³	96747 m ³
Afregnet hos forbrugerne	92067 m ³	90021 m ³
Vandspild, abs	3430 m ³	7812 m ³
Vandspild, %	3,6 %	7,99 %

Vandkvalitet (ledningsnet).

Af resultater for året kan nævnes:

Prøve	Resultat	Kravværdi **)
Nitrat (NO ₃)	<0,30 mg/l	maks. 50 mg/l
Nitrit	< 0,0016 mg/l	maks. 0,1 mg/l
PH-værdi	7,8 pH	Mellem : 7,0 - 8,5pH
Jern	0,02 mg/l	maks. 0.2mg/l
Kimtal v. 22 °C	11 pr. ml	maks. 200 pr. ml

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

"<" Detektionslimit

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

Seneste store prøve er "[Rapport AR-20-CA-20024651-01 vedr. Ulstrup Vandværk - Anlægsvej 50, taphane att: Tom Eklundh Larsen](#)", aug. 2020

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 fratrasket 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 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.

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 (kasserer + et bestyrelsesmedlem)
- Bestyrelsen har tavshedspligt.

Resultatopgørelse

Årsrapport

PERIODE : 01-01-2020 - 31-12-2020

Dato : 18-02-2021

Side : 1 / 77

ULSTRUP VANDVÆRK a.m.b.a

Note	Resultatopgørelse 2020	Realiseret 2020	Realiseret 2019	Budget 2020	Budget 2021
1	Nettoomsætning	1.075.238	959.985	1.091.500	1.061.500
2	Produktionsomkostninger	-360.996	-262.019	-362.000	-282.579
	Bruttoresultat	714.242	697.966	729.500	778.921
3	Distributionsomkostninger	-355.221	-509.889	-417.000	-502.421
4	Administrationsomkostninger	-407.235	-278.607	-329.500	-292.500
	Resultat af primær drift	-48.215	-90.531	-17.000	-16.000
5	Andre driftsindtægter	61.225	92.043	17.000	17.000
	Resultat før finansielle poster	13.010	1.512	0	1.000
6	Finansielle indtægter	0	459	0	0
7	Finansielle omkostninger	-13.010	-1.972	0	-1.000
	Årets resultat	0	0	0	0

Aktiver

Årsrapport

PERIODE : 01-01-2020 - 31-12-2020

Dato : 18-02-2021

Side : 2 / 77

ULSTRUP VANDVÆRK a.m.b.a

Note	Aktiver	2020	2019
8	Grunde, bygninger og trykforøger	313.849	325.782
9	Boringer	373.490	387.368
10	Måler	93.138	152.966
11	Ledningsanlæg	6.304.549	6.330.997
12	Driftsmidler	72.125	90.946
13	Inventar og Edb - udstyr	135.876	178.335
	Materielle anlægsaktiver	7.293.027	7.466.394
	Anlægsaktiver i alt	7.293.027	7.466.394
	Periodeafgrænsningsposter	27.651	302
	Tilgodehavender i alt	27.651	302
14	Værdipapirer	7.448	7.977
15	Likvide beholdninger	2.715.204	2.200.084
	Omsætningsaktiver i alt	2.750.303	2.208.364
	Aktiver i alt	10.043.330	9.674.758

Passiver

Årsrapport

PERIODE : 01-01-2020 - 31-12-2020

Dato : 18-02-2021

Side : 3 / 77

ULSTRUP VANDVÆRK a.m.b.a

Note	Passiver	2020	2019
16	Overdækning	9.543.194	9.349.565
17	Kortfristet gæld	340.829	325.192
	Gældsforpligtelser i alt	9.884.023	9.674.758
	Passiver i alt	9.884.023	9.674.758

Noter incl afskrivninger

Årsrapport

PERIODE : 01-01-2020 - 31-12-2020

Dato : 18-02-2021

Side : 4 / 77

ULSTRUP VANDVÆRK a.m.b.a

Note	Noter	2020	2019
1	Nettoomsætning		
	Fast driftsbidrag	316.739	309.986
	Fast opkrævet målerafgift	133.595	133.317
	Kubikmeterafgift	631.253	734.662
	Tilslutningsbidrag	40.347	17.607
	Over- / underdækning	-193.629	-235.587
	Nettoomsætning i alt	928.307	959.985
2	Produktionsomkostninger		
	Bygninger vedligeholdelse	-4.597	0
	Udendørsareal vedligeholdelse	-25.799	-37.621
	Installationer vedligeholdelse	-67.094	-5.837
	Driftsmidler vedligeholdelse	-3.667	0
	Køb af inventar	-6.218	-10.279
	EDB udgifter	0	-9.661
	EI	-31.894	-35.062
	Ejendomsskatter	-351	-351
	Forsikring produktionsanlæg	-4.442	-4.354
	Serviceaftale	-9.802	0
	Rådgivning	-34.800	0
	Andre udgifter ved produktion	-2.692	-2.424
	Afskrivninger boringer	-13.877	-13.877
	Afskrivning bygninger	-11.933	-18.036
	Afskrivning inventar og instal	-61.281	-59.381
	Vandanalyse	-35.228	-28.925
	Lønomsomkostninger	-9.220	-32.800
	Løn vandværkspasser	-35.000	0
	Forsikring driftspersonel	-1.808	-1.625
	Kørselsomkostninger	-1.292	-1.785
	Produktionsomkostninger i alt	-360.996	-262.019
3	Distributionsomkostninger		
	Trykforøger station vedligeh.	0	-913
	Ledningsnet vedligeholdelse	-50.479	-176.805
	Afskrivninger	-304.742	-332.172
	Distributionsomkostninger i alt	-355.221	-509.889

Noter incl afskrivninger – side 2

Årsrapport

PERIODE : 01-01-2020 - 31-12-2020

Dato : 18-02-2021

Side : 5 / 77

ULSTRUP VANDVÆRK a.m.b.a

4	Administrationsomkostninger		
	Bestyrelseshonorar	-120.000	-120.000
	Øvrig løn	0	-2.100
	Telefongodtgørelse	-270	0
	Bestyrelsesmøder	-2.001	-1.401
	Forsikringer bestyrelsen	-1.491	-1.352
	Befordringsgodtg. bestyrelsen	-1.566	-1.519
	Kursus for bestyrelsesmedl.	-3.115	-2.630
	Annoncer	-3.270	-2.987
	Porto	-2.950	-2.821
	Bankgebyr	-3.878	-5.566
	Kontorartikler	-2.057	-1.376
	Småanskaffelser	-4.170	-3.317
	Telefonudgifter	-3.485	-3.489
	Kontingenter	-9.920	-8.999
	Abonnement / licensafgift	-9.605	-6.904
	EDB udgifter	-6.261	-6.786
	PBS udgifter/gebyrer	-17.899	-17.392
	Revision af regnskab	-5.500	-5.150
	Repræsentation	-380	-323
	Vandværkssamarbejde	-137.307	-10.000
	Generalforsamling	-1.091	-1.172
	Administration Microwa	-67.510	-66.604
	Kassedifference	0	0
	Tab på debitorer	-289	-3.520
	Ledningsregistrering	-3.220	-3.199
	Administrationsomkostninger i alt	-407.235	-278.607
5	Andre driftsindtægter		
	Målerafæsningsgebyr	17.419	17.267
	Rykkergebyrer	14.125	13.625
	Flyttegebyr	10.125	9.500
	Genåbningsgebyr	3.200	5.600
	Andre indtægter	16.355	46.051
	Andre udgifter	61.225	92.043
6	Finansielle indtægter		
	Udbytte	0	459
	Finansielle indtægter i alt	0	459

Noter incl afskrivninger – side 3

Årsrapport

PERIODE : 01-01-2020 - 31-12-2020

Dato : 18-02-2021

Side : 6 / 77

ULSTRUP VANDVÆRK a.m.b.a

7	Finansielle omkostninger		
	Renteudgift kortfristet gæld	-3	0
	Renteudgifter pengeinstitutter	-12.478	-410
	Kursgevinster/tab	-529	-1.561
	Finansielle omkostninger i alt	-13.010	-1.972
	Matrielle anlægsaktiver		
8	Grunde, bygninger og trykforøger		
	Grunde	36.805	36.805
	Investeret primo - bygning og trykforøger	1.217.049	1.118.429
	Årets investeringer - bygning og trykforøger	0	98.619
	Kostpris 31. december	1.253.854	1.253.854
	Afskrevet primo -bygning og trykforøger	-928.071	-910.035
	Årets afskrivning	-11.933	-18.036
	Bygningsanlæg m.m.	313.849	325.782
9	Boringer		
	Investeret primo - boringer	458.000	458.000
	Jordkøb	26.515	26.515
	Kostpris 31. december	484.515	484.515
	Afskrevet primo - boringer	-97.147	-83.270
	Årets afskrivning	-13.877	-13.877
	Boringer	373.490	387.368
10	Måler		
	Investeret primo - Måler	718.621	718.621
	Kostpris 31. december	718.621	718.621
	Afskrevet primo	-565.655	-490.828
	Årets afskrivning	-59.828	-74.828
	Måler	93.138	152.966
11	Ledningsanlæg		
	Investeret primo - leninger	12.626.073	12.517.674
	Årets investeringer - ledninge	218.467	108.399
	Kostpris 31. december	12.844.540	12.626.073
	Afskrevet primo - ledninger	-6.295.076	-6.037.732

Noter incl afskrivninger – side 4

Årsrapport

PERIODE : 01-01-2020 - 31-12-2020

Dato : 18-02-2021

Side : 7 / 77

ULSTRUP VANDVÆRK a.m.b.a

	Årets afskrivning	-244.914	-257.344
	Ledningsanlæg	6.304.549	6.330.997
12	Driftsmidler		
	Investeret primo	188.211	188.211
	Kostpris 31. december	188.211	188.211
	Afskrevet primo	-97.265	-78.444
	Årets afskrivning	-18.821	-18.821
	Driftsmidler	72.125	90.946
13	Inventar og Edb - udstyr m.v.		
	Investering primo	415.095	395.095
	Årets investering	0	20.000
	Kostpris 31. december	415.095	415.095
	Afskrevet primo	-236.760	-196.200
	Årets afskrivning	-42.460	-40.560
	Inventar og Edb - udstyr m.v.	135.876	178.335
	Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december	7.293.027	7.466.394
0	Andre tilgodehavender		
14	Værdipapirer		
	Aktier	7.448	7.977
	Værdipapirer i alt	7.448	7.977
15	Likvide beholdninger		
	Danske Bank	1.898.256	1.380.592
	Langå Sparekasse	816.949	819.492
	Likvide beholdning i alt	2.715.204	2.200.084
16	Over- / Underdækning		
	Over- / Underdækning pr. 1. januar	8.817.113	8.581.526
	Overført årets over-/underdækning	193.629	235.587
	Opskrivning, anlægsaktiver	532.452	532.452
	Over- / Underdækning pr. 31. december	9.543.194	9.349.565

Noter incl afskrivninger – side 5

Årsrapport

PERIODE : 01-01-2020 - 31-12-2020

Dato : 18-02-2021

Side : 8 / 77

ULSTRUP VANDVÆRK a.m.b.a

17	Kortfristet gæld		
	Skyldig salg af vand	7.059	5.949
	Skyldige omkostninger	55.978	30.467
	Primo A-skat samt AM-bidrag	65.858	15.337
	A-skat tilbageholdt	78.553	68.604
	AM-bidrag - tilbageholdt	16.825	14.488
	Betalt A-skat samt AM-bidrag	-135.548	-32.571
	Skattekontoen	0	0
	Moms	65.799	24.856
	Afgift af ledningsført vand	186.305	198.063
	Kortfristet gæld i alt	<u>340.829</u>	<u>325.192</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 2020 samt af resultatet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020.

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. 25. Februar. 2021.

Bestyrelsen:

Tom E. Larsen

Niels Kjær

Gitte Bjørn

Hans Jørgen Thorsen

Tommy D. Hansen

Regnskabspåtegning

Undertegnede generalforsamlingsvalgte revisorer har revideret årsregnskabet for perioden 01.01.2020 - 31.12.2020 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. _____. Marts. 2021.

Ritha Jørgensen

Ove Madsen

Noter

Noter