

Ulstrup Vandværk

Fra råvand til drikkevand



ULSTRUP VANDVÆRK a.m.b.a.

Årsregnskab 2021



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	Ebbe Kjær Madsen
	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. 31.12.2021 og driftsresultat fremgår af efterfølgende resultatopgørelse for 2021 og status pr. 31.12.2021.

Anlægsaktiviteter i 2021.

- Ledningsrenovering af Teglparken.

Årets produktion, perioden 01.01.2021 - 31.12.2021.

	År 2021	År 2020
Udpumpet vandmængde	90004 m ³	95497 m ³
Afregnet hos forbrugerne	87982 m ³	92067 m ³
Vandspild, abs	2498 m ³	3430 m ³
Vandspild, %	2,3 %	3,6 %

Vandkvalitet (ledningsnet).

Af resultater for året kan nævnes:

Prøve	Resultat	Kravværdi **)
Nitrat (NO ₃)	<0,30 mg/l	maks. 50 mg/l
Nitrit	< 0,002 mg/l	maks. 0,1 mg/l
PH-værdi	7,8 pH	Mellem : 7,0 - 8,5pH
Jern	0,016 mg/l	maks. 0.2mg/l
Kimtal v. 22 °C	<1 pr. ml	maks. 200 pr. ml
Nikkel (Ni)	<0,03 ug/l	20 ug/l
Arsen (As)	0,99 ug/l	5 ug/l
Sum af PFOA, PFOS, PFNA og PFHxS	0,00011 ul/l	0,002 ul/l

**) 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 "[Ulstrup Vandværk - Hovedgaden 2, taphane - 61272 - / 4767001398 - AR-22-CG-22011881-01](#)"



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 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.

Ulstrup Vandværk

Fra råvand til drikkevand



Andre driftsindtægter og omkostninger:

Andre driftsindtægter og -omkostninger omfatter regnskabsposter 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

Afskrivningsprincipper:

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.

Ulstrup Vandværk

Fra råvand til drikkevand



Tilgodehavender

Tilgodehavender værdiansættes til nominal 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 foretaget afskrivning af lånets kurstab og låneomkostninger på optagelsestidspunktet.

Øvrige gældsforpligtelser

Ulstrup Vandværk

Fra råvand til drikkevand



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.
- Intet bestyrelsesmedlem må deltage i afgørelser af spørgsmål, der har betydelig personlig eller økonomisk interesse eller betydning for vedkommende.
- Et bestyrelsesmedlem har pligt til at oplyse om forhold, der kan give anledning til habilitetstvivl.



Resultatopgørelse

Årsrapport

PERIODE : 01-01-2021 - 31-12-2021

Dato : 09-03-2022

Side : 1 / 8

ULSTRUP VANDVÆRK a.m.b.a

Note	Resultatopgørelse 2021	Realiseret 2021	Realiseret 2020	Budget 2021	Budget 2022
1	Nettoomsætning	1.095.407	1.075.238	1.061.500	1.028.500
2	Produktionsomkostninger	-292.621	-360.996	-320.379	-318.379
	Bruttoresultat	802.786	714.242	741.121	710.121
3	Distributionsomkostninger	-407.733	-355.221	-464.621	-433.621
4	Administrationsomkostninger	-425.845	-407.235	-292.500	-292.500
	Resultat af primær drift	-30.791	-48.215	-16.000	-16.000
5	Andre driftsindtægter	51.703	61.225	17.000	17.000
	Resultat før finansielle poster	20.912	13.010	1.000	1.000
6	Finansielle indtægter	108	0	0	0
7	Finansielle omkostninger	-21.020	-13.010	-1.000	-1.000
	Årets resultat	0	0	0	0

Ulstrup Vandværk

Fra råvand til drikkevand



Aktiver

Årsrapport

PERIODE : 01-01-2021 - 31-12-2021

Dato : 09-03-2022

Side : 2 / 8

ULSTRUP VANDVÆRK a.m.b.a

Note	Aktiver	2021	2020
8	Grunde, bygninger og trykforøger	301.916	313.849
9	Boringer	359.613	373.490
10	Måler	48.310	93.138
11	Ledningsanlæg	6.175.977	6.304.549
12	Driftsmidler	53.304	72.125
13	Inventar og Edb - udstyr	93.766	135.876
	Materielle anlægsaktiver	<u>7.032.886</u>	<u>7.293.027</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>7.032.886</u>	<u>7.293.027</u>
	Periodeafgrænsningsposter	<u>0</u>	<u>27.651</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>0</u>	<u>27.651</u>
14	Værdipapirer	8.358	7.448
15	Likvide beholdninger	<u>3.150.378</u>	<u>2.715.204</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>3.158.737</u>	<u>2.750.303</u>
	Aktiver i alt	<u>10.191.623</u>	<u>10.043.330</u>

Ulstrup Vandværk

Fra råvand til drikkevand



Passiver

Årsrapport

PERIODE : 01-01-2021 - 31-12-2021

Dato : 09-03-2022

Side : 3 / 8

ULSTRUP VANDVÆRK a.m.b.a

Note	Passiver	2021	2020
16	Overdækning	9.649.281	9.543.194
17	Kortfristet gæld	<u>542.342</u>	<u>500.137</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>10.191.623</u>	<u>10.043.330</u>
	Passiver i alt	<u>10.191.623</u>	<u>10.043.330</u>



Noter incl afskrivninger

Årsrapport

PERIODE : 01-01-2021 - 31-12-2021

Dato : 09-03-2022

Side : 4 / 8

ULSTRUP VANDVÆRK a.m.b.a

Note	Noter	2021	2020
1	Nettoomsætning		
	Fast driftsbidrag	297.493	316.739
	Fast opkrævet målerafgift	133.735	133.595
	Fast bidrag GVB	59.499	59.381
	Kubikmeterafgift	609.006	631.253
	Variabel bidrag GVB	84.567	87.550
	Tilslutningsbidrag	17.194	40.347
	Over- / underdækning	-106.087	-193.629
	Nettoomsætning i alt	<u>1.095.407</u>	<u>1.075.238</u>
2	Produktionsomkostninger		
	Boringer vedligeholdelse	-26.000	0
	Bygninger vedligeholdelse	0	-4.597
	Udendørsareal vedligeholdelse	-30.473	-25.799
	Installationer vedligeholdelse	-14.256	-67.094
	Driftsmidler vedligeholdelse	0	-3.667
	Køb af inventar	0	-6.218
	El	-87.808	-31.894
	Elafgift	43.836	0
	Ejendomsskatter	-351	-351
	Forsikring produktionsanlæg	-6.487	-4.442
	Serviceaftale	-9.946	-9.802
	Rådgivning	0	-34.800
	Andre udgifter ved produktion	-2.276	-2.692
	Afskrivninger boringer	-13.877	-13.877
	Afskrivning bygninger	-11.933	-11.933
	Afskrivning inventar og instal	-60.930	-61.281
	Vandanalyse	-17.948	-35.228
	Lønomsotninger	-4.259	-9.220
	Løn vandværkspasser	-35.000	-35.000
	Indefrosne feriepenge	-10.043	0
	Forsikring driftspersonel	-1.798	-1.808
	Personaleomkostninger	-1.440	0
	Kørselsomkostninger	-1.631	-1.292
	Produktionsomkostninger i alt	<u>-292.621</u>	<u>-360.996</u>



Noter incl afskrivninger – side 2

Årsrapport

PERIODE : 01-01-2021 - 31-12-2021

Dato : 09-03-2022

Side : 5 / 8

ULSTRUP VANDVÆRK a.m.b.a

3	Distributionsomkostninger		
	Trykforøger station vedligeh.	-4.205	0
	Ledningsnet vedligeholdelse	-89.073	-50.479
	Målerkontrol	-6.059	0
	Køb af målere	-14.285	0
	Afskrivninger	-294.111	-304.742
	Distributionsomkostninger i alt	<u>-407.733</u>	<u>-355.221</u>
4	Administrationsomkostninger		
	Bestyrelseshonorar	-120.000	-120.000
	Telefongodtgørelse	0	-270
	Bestyrelsesmøder	-1.429	-2.001
	Forsikringer bestyrelsen	-1.584	-1.491
	Befordringsgodtg. bestyrelsen	-488	-1.566
	Kursus for bestyrelsesmedl.	-2.994	-3.115
	Annoncer	-4.414	-3.270
	Porto	-3.161	-2.950
	Bankgebyr	-5.524	-3.878
	Kontorartikler	-1.048	-2.057
	Småanskaffelser	-15.110	-4.170
	Telefonudgifter	-2.716	-3.485
	Kontingenter	-10.006	-9.920
	Abonnement / licensafgift	-10.324	-9.605
	EDB udgifter	-6.149	-6.261
	PBS udgifter/gebyrer	-19.759	-17.899
	Revision af regnskab	-5.850	-5.500
	Forbrugerinformation	-1.400	0
	Repræsentation	-4.795	-380
	Vandværkssamarbejde	-140.771	-137.307
	Generalforsamling	-78	-1.091
	Administration Microwa	-67.713	-67.510
	Tab på debitorer	-530	-289
	Ledningsregistrering	0	-3.220
	Administrationsomkostninger i alt	<u>-425.845</u>	<u>-407.235</u>



Noter incl afskrivninger – side 3

Årsrapport

PERIODE : 01-01-2021 - 31-12-2021

Dato : 09-03-2022

Side : 6 / 8

ULSTRUP VANDVÆRK a.m.b.a

5	Andre driftsindtægter		
	Målerafæltningsgebyr	17.648	17.419
	Rykkergebyrer	15.000	14.125
	Flyttegebyr	10.000	10.125
	Genåbningsgebyr	3.200	3.200
	Andre indtægter	5.855	16.355
	Andre udgifter	<u>51.703</u>	<u>61.225</u>
6	Finansielle indtægter		
	Kursgevinster/tab	910	-529
	Udbytte	108	0
	Finansielle indtægter i alt	<u>1.018</u>	<u>-529</u>
7	Finansielle omkostninger		
	Renteudgift kortfristet gæld	0	-3
	Renteudgifter pengeinstitutter	-21.930	-12.478
	Finansielle omkostninger i alt	<u>-21.930</u>	<u>-12.481</u>
	Matrielle anlægsaktiver		
8	Grunde, bygninger og trykforøger		
	Grunde	36.805	36.805
	Investeret primo - bygning og trykforøger	<u>1.217.049</u>	<u>1.217.049</u>
	Kostpris 31. december	1.253.854	1.253.854
	Afskrevet primo -bygning og trykforøger	-940.005	-928.071
	Årets afskrivning	<u>-11.933</u>	<u>-11.933</u>
	Bygningsanlæg m.m.	<u>301.916</u>	<u>313.849</u>
9	Boringer		
	Investeret primo - boringer	458.000	458.000
	Jordkøb	<u>26.515</u>	<u>26.515</u>
	Kostpris 31. december	484.515	484.515
	Afskrevet primo - boringer	-111.025	-97.147
	Årets afskrivning	<u>-13.877</u>	<u>-13.877</u>
	Boringer	<u>359.613</u>	<u>373.490</u>



Noter incl afskrivninger – side 4

Årsrapport

PERIODE : 01-01-2021 - 31-12-2021

Dato : 09-03-2022

Side : 7 / 8

ULSTRUP VANDVÆRK a.m.b.a

10	Måler		
	Investeret primo - Måler	718.621	718.621
	Kostpris 31. december	718.621	718.621
	Afskrevet primo	-625.483	-565.655
	Årets afskrivning	-44.828	-59.828
	Måler	48.310	93.138
11	Ledningsanlæg		
	Investeret primo - leninger	12.844.540	12.626.073
	Årets investeringer - ledninge	120.712	218.467
	Kostpris 31. december	12.965.251	12.844.540
	Afskrevet primo - ledninger	-6.539.991	-6.295.076
	Årets afskrivning	-249.284	-244.914
	Ledningsanlæg	6.175.977	6.304.549
12	Driftsmidler		
	Investeret primo	188.211	188.211
	Kostpris 31. december	188.211	188.211
	Afskrevet primo	-116.086	-97.265
	Årets afskrivning	-18.821	-18.821
	Driftsmidler	53.304	72.125
13	Inventar og Edb - udstyr m.v.		
	Investering primo	415.095	415.095
	Kostpris 31. december	415.095	415.095
	Afskrevet primo	-279.219	-236.760
	Årets afskrivning	-42.110	-42.460
	Inventar og Edb - udstyr m.v.	93.766	135.876
	Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december	7.032.886	7.293.027



Noter incl afskrivninger – side 5

Årsrapport

PERIODE : 01-01-2021 - 31-12-2021

Dato : 09-03-2022

Side : 8 / 8

ULSTRUP VANDVÆRK a.m.b.a

14	Værdipapirer		
	Aktier	8.358	7.448
	Værdipapirer i alt	<u>8.358</u>	<u>7.448</u>
15	Likvide beholdninger		
	Danske Bank	2.340.899	1.898.256
	Langå Sparekasse	809.479	816.949
	Likvide beholdning i alt	<u>3.150.378</u>	<u>2.715.204</u>
16	Over- / Underdækning		
	Over- / Underdækning pr. 1. januar	9.010.742	8.817.113
	Overført åretsover-/underdækning	106.087	193.629
	Opskrivning, anlægsaktiver	532.452	532.452
	Over- / Underdækning pr. 31. december	<u>9.649.281</u>	<u>9.543.194</u>
17	Kortfristet gæld		
	Skyldig salg af vand	16.218	7.059
	Skyldige omkostninger	55.914	55.978
	Periodeafgrænsning	163.348	159.307
	Primo A-skat samt AM-bidrag	24.832	65.858
	A-skat tilbageholdt	73.833	78.553
	AM-bidrag - tilbageholdt	15.689	16.825
	Betalt A-skat samt AM-bidrag	-34.398	-135.548
	Skattekontoen	0	0
	Moms	35.905	65.799
	Afgift af ledningsført vand	191.001	186.305
	Kortfristet gæld i alt	<u>542.342</u>	<u>500.137</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 2021 samt af resultatet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021.

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. 09. marts 2022.

Bestyrelsen:

Tom E. Larsen

Ebbe Kjær Madsen

Gitte Bjørn

Hans Jørgen Thorsen

Tommy D. Hansen



Regnskabspåtegning

Undertegnede generalforsamlingsvalgte revisorer har revideret årsregnskabet for perioden 01.01.2021 - 31.12.2021 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 2022.

Ritha Jørgensen

Ove Madsen

Ulstrup Vandværk

Fra råvand til drikkevand



Noter

Ulstrup Vandværk

Fra råvand til drikkevand



Noter