

# **Ulstrup Vandværk**

Fra råvand til drikkevand



## **ULSTRUP VANDVÆRK a.m.b.a.**

# **Årsregnskab 2022**



## 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](http://www.ulstrupvand.dk)

Mail: [formand@ulstrupvand.dk](mailto:formand@ulstrupvand.dk)

[kasserer@ulstrupvand.dk](mailto:kasserer@ulstrupvand.dk)

<b>Bestyrelse:</b>	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. 31.12.2022 og driftsresultat fremgår af efterfølgende resultatopgørelse for 2022 og status pr. 31.12.2022.

#### Anlægsaktiviteter i 2022.

- Ledningsforbindelser til Møllebakkevej
- Forsyningsledning Hagenstrupvej fra Kærsangervej til Hagenstrupvej 22

#### Årets produktion, perioden 01.01.2022 - 31.12.2022.

	År 2022	År 2021
Udpumpet vandmængde	83233m <sup>3</sup>	90004 m <sup>3</sup>
Afregnet hos forbrugerne	82716m <sup>3</sup>	87982 m <sup>3</sup>
Vandspild, abs	517m <sup>3</sup>	2498 m <sup>3</sup>
Vandspild, %	0,62 %	2,3 %

#### Vandkvalitet (ledningsnet).

Af resultater for året kan nævnes:

Prøve	Resultat	Kravværdi **)
Nitrat (NO <sub>3</sub> )	1,3 mg/l	maks. 50 mg/l
Nitrit	0,0033 mg/l	maks. 0,1 mg/l
PH-værdi	7,9 pH	Mellem : 7,0 - 8,5pH
Jern	0,012 mg/l	maks. 0.2mg/l
Kimtal v. 22 °C	2 pr. ml	maks. 200 pr. ml
Nikkel (Ni)	<0,03 ug/l	20 ug/l
Arsen (As)	1,1 ug/l	50 ug/l
Sum af PFOA, PFOS, PFNA og PFHxS	Ingen parametre påvist	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 "Analyse Rapport: AR-23-CG-23010545-01"

<http://resultater.eurofins.dk/Services/FileService.ashx?ot=ar&oi=10040656&on=AR-23-CG-23010545-01>



## 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 borerer	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 : 01-01-2022 - 31-12-2022

Dato : 02-02-2023

Side : 1 / 8

ULSTRUP VANDVÆRK a.m.b.a

Note	Resultatopgørelse 2022	Realiseret 2022	Realiseret 2021	Budget 2022	Budget 2023
1	Nettoomsætning	1.119.480	1.095.407	1.028.500	1.107.500
2	Produktionsomkostninger	-308.707	-292.621	-318.379	-354.379
	Bruttoresultat	810.773	802.786	710.121	753.121
3	Distributionsomkostninger	-457.579	-407.733	-433.621	-395.621
4	Administrationsomkostninger	-430.147	-425.845	-292.500	-373.500
	Resultat af primær drift	-76.953	-30.791	-16.000	-16.000
5	Andre driftsindtægter	95.928	51.703	17.000	17.000
	Resultat før finansielle poster	18.974	20.912	1.000	1.000
6	Finansielle indtægter	1.802	1.018	0	0
7	Finansielle omkostninger	-20.776	-21.930	-1.000	-1.000
	Årets resultat	0	0	0	0



# Ulstrup Vandværk

## Fra råvand til drikkevand



## Aktiver

### Årsrapport

PERIODE : 01-01-2022 - 31-12-2022

Dato : 02-02-2023

Side : 2 / 8

ULSTRUP VANDVÆRK a.m.b.a

Note	Aktiver	2022	2021
8	Grunde, bygninger og trykforøger	289.983	301.916
9	Boringer	382.463	359.613
10	Måler	18.483	48.310
11	Ledningsanlæg	6.564.526	6.175.977
12	Driftsmidler	35.100	53.304
13	Inventar og Edb - udstyr	51.657	93.766
	Materielle anlægsaktiver	<u>7.342.211</u>	<u>7.032.886</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>7.342.211</u>	<u>7.032.886</u>
14	Andre Tilgodehavender	47.843	-35.905
	Periodeafgrænsningsposter	<u>6.488</u>	<u>0</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>54.331</u>	<u>-35.905</u>
15	Værdipapirer	10.160	8.358
16	Likvide beholdninger	<u>2.721.171</u>	<u>3.150.378</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>2.785.662</u>	<u>3.122.832</u>
	Aktiver i alt	<u>10.127.873</u>	<u>10.155.718</u>



### Passiver

#### Årsrapport

PERIODE : 01-01-2022 - 31-12-2022

Dato : 02-02-2023

Side : 3 / 8

ULSTRUP VANDVÆRK a.m.b.a

Note	Passiver	2022	2021
17	Overdækning	9.625.929	9.649.281
18	Kortfristet gæld	<u>501.944</u>	<u>506.438</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>10.127.873</u>	<u>10.155.718</u>
	Passiver i alt	<u>10.127.873</u>	<u>10.155.718</u>



### Noter incl afskrivninger

#### Årsrapport

PERIODE : 01-01-2022 - 31-12-2022

Dato : 02-02-2023

Side : 4 / 8

ULSTRUP VANDVÆRK a.m.b.a

Note	Noter	2022	2021
1	Nettoomsætning		
	Fast driftsbidrag	272.324	297.493
	Fast opkrævet målerafgift	133.608	133.735
	Fast bidrag GVB	58.111	59.499
	Kubikmeterafgift	552.657	609.006
	Variabel bidrag GVB	79.428	84.567
	Tilslutningsbidrag	0	17.194
	Over- / underdækning	23.352	-106.087
	Nettoomsætning i alt	<u>1.119.480</u>	<u>1.095.407</u>
2	Produktionsomkostninger		
	Boringer vedligeholdelse	0	-26.000
	Udendørsareal vedligeholdelse	-20.552	-30.473
	Installationer vedligeholdelse	-1.350	-14.256
	Køb af inventar	-9.851	0
	EDB udgifter	-10.816	0
	El	-133.639	-87.808
	Elafgift	42.224	43.836
	Ejendomsskatter	0	-351
	Forsikring produktionsanlæg	-6.542	-6.487
	Serviceaftale	-13.769	-9.946
	Andre udgifter ved produktion	-4.088	-2.276
	Afskrivninger boringer	-13.877	-13.877
	Afskrivning bygninger	-11.933	-11.933
	Afskrivning inventar og instal	-60.313	-60.930
	Vandanalyse	-20.773	-17.948
	Lønomsomkostninger	-1.400	-4.259
	Løn vandværkspasser	-35.000	-35.000
	Indefrosne feriepenge	0	-10.043
	Forsikring driftspersonel	-2.026	-1.798
	Personaleomkostninger	-3.261	-1.440
	Kørselsomkostninger	-1.739	-1.631
	Produktionsomkostninger i alt	<u>-308.707</u>	<u>-292.621</u>



### Noter incl afskrivninger – side 2

#### Årsrapport

PERIODE : 01-01-2022 - 31-12-2022

Dato : 02-02-2023

Side : 5 / 8

ULSTRUP VANDVÆRK a.m.b.a

3	Distributionsomkostninger		
	Trykforøger station vedligeh.	0	-4.205
	Ledningsnet vedligeholdelse	-96.000	-89.073
	Målerkontrol	-18.463	-6.059
	Køb af målere	-14.458	-14.285
	Afskrivninger	-328.658	-294.111
	Distributionsomkostninger i alt	<u>-457.579</u>	<u>-407.733</u>
4	Administrationsomkostninger		
	Bestyrelses honorar	-120.000	-120.000
	Bestyrelsesmøder	-2.645	-1.429
	Forsikringer bestyrelsen	-1.616	-1.584
	Befordringsgodtg. bestyrelsen	-937	-488
	Kursus for bestyrelsesmedl.	-4.040	-2.994
	Annoncer	-3.009	-4.414
	Porto	-3.869	-3.161
	Bankgebyr	-4.884	-5.524
	Kontorartikler	-626	-1.048
	Småanskaffelser	-1.200	-15.110
	Telefonudgifter	-3.892	-2.716
	Kontingenter	-10.295	-10.006
	Abonnement / licensafgift	-12.791	-10.324
	EDB udgifter	-6.631	-6.149
	PBS udgifter/gebyrer	-21.173	-19.759
	Revision af regnskab	-6.000	-5.850
	Forbrugerinformation	0	-1.400
	Repræsentation	-636	-4.795
	Vandværkssamarbejde	-132.346	-140.771
	Generalforsamling	-910	-78
	Administration Microwa	-75.519	-67.713
	Tab på debitorer	1.469	-530
	Ledningsregistrering	-18.596	0
	Administrationsomkostninger i alt	<u>-430.147</u>	<u>-425.845</u>



### Noter incl afskrivninger – side 3

#### Årsrapport

PERIODE : 01-01-2022 - 31-12-2022

Dato : 02-02-2023

Side : 6 / 8

ULSTRUP VANDVÆRK a.m.b.a

5	Andre driftsindtægter		
	Målerafæsningsgebyr	17.666	17.648
	Rykkergebyrer	14.875	15.000
	Flyttegebyr	10.800	10.000
	Genåbningsgebyr	5.600	3.200
	Andre indtægter	46.987	5.855
	Andre udgifter	<u>95.928</u>	<u>51.703</u>
6	Finansielle indtægter		
	Kursgevinster/tab	1.802	910
	Udbytte	0	108
	Finansielle indtægter i alt	<u>1.802</u>	<u>1.018</u>
7	Finansielle omkostninger		
	Renteudgift kortfristet gæld	0	0
	Renteudgifter pengeinstitutter	-20.777	-21.930
	Finansielle omkostninger i alt	<u>-20.776</u>	<u>-21.930</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	-951.938	-940.005
	Årets afskrivning	<u>-11.933</u>	<u>-11.933</u>
	Bygningsanlæg m.m.	<u>289.983</u>	<u>301.916</u>
9	Boringer		
	Investeret primo - boringer	458.000	458.000
	Jordkøb	26.515	26.515
	Årets investeringer - boringer	<u>36.727</u>	<u>0</u>
	Kostpris 31. december	521.242	484.515
	Afskrevet primo - boringer	-124.902	-111.025
	Årets afskrivning	<u>-13.877</u>	<u>-13.877</u>
	Boringer	<u>382.463</u>	<u>359.613</u>



### Noter incl afskrivninger – side 4

#### Årsrapport

PERIODE : 01-01-2022 - 31-12-2022

Dato : 02-02-2023

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	-670.311	-625.483
	Årets afskrivning	-29.828	-44.828
	Måler	18.483	48.310
11	Ledningsanlæg		
	Investeret primo - ledninger	12.965.251	12.844.540
	Årets investeringer - ledninge	687.379	120.712
	Kostpris 31. december	13.652.630	12.965.251
	Afskrevet primo - ledninger	-6.789.274	-6.539.991
	Årets afskrivning	-298.830	-249.284
	Ledningsanlæg	6.564.526	6.175.977
12	Driftsmidler		
	Investeret primo	188.211	188.211
	Kostpris 31. december	188.211	188.211
	Afskrevet primo	-134.907	-116.086
	Årets afskrivning	-18.204	-18.821
	Driftsmidler	35.100	53.304
13	Inventar og Edb - udstyr m.v.		
	Investering primo	415.095	415.095
	Kostpris 31. december	415.095	415.095
	Afskrevet primo	-321.329	-279.219
	Årets afskrivning	-42.110	-42.110
	Inventar og Edb - udstyr m.v.	51.657	93.766
	Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december	7.342.211	7.032.886
14	Andre tilgodehavender		
	Andre Tilgodehavender	12.277	0
	Moms	35.565	-35.905
	Andre tilgodehavender i alt	47.843	-35.905



### Noter incl afskrivninger – side 5

#### Årsrapport

PERIODE : 01-01-2022 - 31-12-2022

Dato : 02-02-2023

Side : 8 / 8

ULSTRUP VANDVÆRK a.m.b.a

15	Værdipapirer		
	Aktier	10.160	8.358
	Værdipapirer i alt	<u>10.160</u>	<u>8.358</u>
16	Likvide beholdninger		
	Danske Bank	1.920.509	2.340.899
	Sparekassen Djursland	800.662	809.479
	Likvide beholdning i alt	<u>2.721.171</u>	<u>3.150.378</u>
17	Over- / Underdækning		
	Over- / Underdækning pr. 1. januar	9.116.829	9.010.742
	Overført åretsover-/underdækning	-23.352	106.087
	Opskrivning, anlægsaktiver	532.452	532.452
	Over- / Underdækning pr. 31. december	<u>9.625.929</u>	<u>9.649.281</u>
18	Kortfristet gæld		
	Skyldig salg af vand	10.369	16.218
	Skyldige omkostninger	64.012	55.914
	Periodeafgrænsning	163.773	163.348
	A-skat samt AM-bidrag	79.709	79.956
	Skattekontoen	0	0
	Afgift af ledningsført vand	184.081	191.001
	Kortfristet gæld i alt	<u>501.944</u>	<u>506.438</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 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.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ulstrup d. 26. februar 2023.

Bestyrelsen:

Tom E. Larsen

Ebbe Kjær Madsen

Gitte Bjørn

Hans Jørgen Thorsen

Tommy D. Hansen





## Regnskabspåtegning

Undertegnede generalforsamlingsvalgte revisorer har revideret årsregnskabet for perioden 01.01.2022 - 31.12.2022 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. 2. marts 2023.

  
Ritha Jørgensen

  
For Ove Madsen

# Ulstrup Vandværk

Fra råvand til drikkevand



## Noter

# Ulstrup Vandværk

Fra råvand til drikkevand



## Noter