



ULSTRUP VANDVÆRK a.m.b.a.

Årsregnskab 2024

Ulstrup Vandværk

Fra råvand til drikkevand



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. 31.12.2024 og driftsresultat fremgår af efterfølgende resultatopgørelse for 2024 og status pr. 31.12.2024.

Anlægsaktiviteter i 2024.

- Ledningsrenovering i dele af Hagenstrupparken
- Boringsrenovering af boring 68.445
- Målerudskiftning påbegyndt.

Årets produktion, perioden 01.01.2024 - 31.12.2024.

	År 2024	År 2023
Udpumpet vandmængde	84391m ³	82688m ³
Afregnet hos forbrugerne	81659m ³	81360m ³
Vandspild, abs	2732m ³	1308m ³
Vandspild, %	3,24%	1,58%

Vandkvalitet (ledningsnet).

Af resultater for året kan nævnes:

Prøve	Resultat	Tendens	Kravværdi **)
Nitrat (NO ₃)	0,47 mg/l	Stabilt	maks. 50 mg/l
Nitrit	<0,001 mg/l	Stabilt	maks. 0,1 mg/l
PH-værdi	7,7 pH	Stabilt	Mellem : 7,0 - 8,5pH
Jern	0,021 mg/l	Stabilt	maks. 0.2mg/l
Kimtal v. 22 °C	<1 pr. ml		maks. 200 pr. ml
Nikkel (Ni)	0,18 ug/l	Stabilt	20 ug/l
Arsen (As)	1,2 ug/l	Stabilt	5 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-24-CG-24104194-01"

<https://resultater.eurofins.dk/Services/FileService.ashx?ot=ar&oi=11431487&on=AR-24-CG-24104194-01&ctr=CA0004120001&cid=4120>

Eller generelt via GEUS: <https://data.geus.dk/JupiterWWW/vandanalyse.jsp?anlaegid=61272>

Ulstrup Vandværk

Fra råvand til drikkevand



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 ikke-reviderede 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 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.
- 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 habilitetstvivel.

Ulstrup Vandværk

Fra råvand til drikkevand



Resultatopgørelse

Årsrapport

PERIODE : 01-01-2024 - 31-12-2024

Dato : 24-02-2025

Side : 1 / 8

ULSTRUP VANDVÆRK a.m.b.a

Note	Resultatopgørelse 2024	Realiseret 2024	Realiseret 2023	Budget 2024	Budget 2025
1	Nettoomsætning	821.807	961.750	1.089.000	1.031.500
2	Produktionsomkostninger	-258.277	-300.641	-390.500	-313.500
	Bruttoresultat	563.530	661.110	698.500	718.000
3	Distributionsomkostninger	-310.335	-318.642	-434.500	-451.500
4	Administrationsomkostninger	-304.111	-382.143	-293.500	-293.500
	Resultat af primær drift	-50.917	-39.676	-29.500	-27.000
5	Andre driftsindtægter	44.842	39.298	17.000	17.000
	Resultat før finansielle poster	-6.075	-378	-12.500	-10.000
6	Finansielle indtægter	6.075	378	0	0
7	Finansielle omkostninger	0	-1	12.500	10.000
	Årets resultat	0	0	0	0

Ulstrup Vandværk

Fra råvand til drikkevand



Aktiver

Årsrapport

PERIODE : 01-01-2024 - 31-12-2024

Dato : 24-02-2025

Side : 2 / 8

ULSTRUP VANDVÆRK a.m.b.a

Note	Aktiver	2024	2023
8	Grunde, bygninger, trykforøger, Kærsangervej	710.741	278.049
9	Boringer, Møllebakkevej	352.482	367.472
10	Måler	466.309	3.655
11	Ledningsanlæg	6.515.783	6.301.338
12	Driftsmidler	4.700	19.900
13	Inventar og Edb - udstyr	4.438	9.547
	Materielle anlægsaktiver	8.054.453	6.979.962
	Anlægsaktiver i alt	8.054.453	6.979.962
14	Andre Tilgodehavender	215.207	10.059
	Periodeafgrænsningsposter	11.787	9.078
	Tilgodehavender i alt	226.994	19.137
15	Værdipapirer	15.074	10.160
16	Likvide beholdninger	2.688.329	3.234.785
	Omsætningsaktiver i alt	2.930.397	3.264.083
	Aktiver i alt	10.984.850	10.244.045



Passiver

Årsrapport

PERIODE : 01-01-2024 - 31-12-2024

Dato : 24-02-2025

Side : 3 / 8

ULSTRUP VANDVÆRK a.m.b.a

Note	Passiver	2024	2023
17	Overdækning	10.060.985	9.764.686
18	Kortfristet gæld	<u>923.865</u>	<u>479.359</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>10.984.850</u>	<u>10.244.045</u>
	Passiver i alt	<u>10.984.850</u>	<u>10.244.045</u>



Noter incl afskrivninger

Årsrapport

PERIODE : 01-01-2024 - 31-12-2024

Dato : 24-02-2025

Side : 4 / 8

ULSTRUP VANDVÆRK a.m.b.a

Note	Noter	2024	2023
1	Nettoomsætning		
	Fast driftsbidrag	307.155	278.380
	Fast opkrævet målerafgift	133.650	133.753
	Fast bidrag GVB	9	34.094
	Kubikmeterafgift	643.038	588.567
	Variabel bidrag GVB	-135	48.520
	Tilslutningsbidrag	34.388	17.194
	Over- / underdækning	-296.299	-138.757
	Nettoomsætning i alt	821.807	961.750
2	Produktionsomkostninger		
	Bygninger vedligeholdelse	-3.569	-2.439
	Udendørsareal vedligeholdelse	-31.350	-35.339
	Installationer vedligeholdelse	-15.896	-15.177
	Køb af inventar	-3.740	-13.677
	El	-85.886	-66.859
	Elafgift	33.769	15.953
	Erstatning	0	-4.587
	Ejendomsskatter	-76	-701
	Forsikring produktionsanlæg	-7.939	-7.603
	Serviceaftale	-5.732	-5.510
	Rådgivning	-10.000	0
	Andre udgifter ved produktion	-2.738	-1.185
	Afskrivninger boringer	-14.990	-14.990
	Afskrivning bygninger	-11.916	-11.933
	Afskrivning inventar og instal	-20.310	-57.310
	Vandanalyse	-37.035	-23.286
	Lønomsomkostninger	-2.000	-2.240
	Løn vandværkspasser	-35.000	-35.000
	Indefrosne feriepenge	-153	-14.814
	Forsikring driftspersonel	-2.599	-2.301
	Kørselsomkostninger	-1.117	-1.643
	Produktionsomkostninger i alt	-258.277	-300.641



Noter incl afskrivninger – side 2

Årsrapport

PERIODE : 01-01-2024 - 31-12-2024

Dato : 24-02-2025

Side : 5 / 8

ULSTRUP VANDVÆRK a.m.b.a

3	Distributionsomkostninger		
	Trykforøger station vedligeh.	-840	0
	Ledningsnet vedligeholdelse	-34.365	-9.747
	Vandmåler vedligeholdelse	-2.461	0
	Kamstrup, hosting og support	-27.944	0
	Målerkontrol	0	-12.301
	Teknisk bistand	0	-7.820
	Andet	-4.619	-10.759
	Afskrivninger	-240.105	-278.015
	Distributionsomkostninger i alt	-310.335	-318.642
4	Administrationsomkostninger		
	Bestyrelseshonorar	-120.000	-120.000
	Bestyrelsesmøder	-2.642	-2.516
	Forsikringer bestyrelsen	-2.369	-2.125
	Befordringsgodtg. bestyrelsen	-554	-1.902
	Kursus for bestyrelsesmedl.	-3.181	-2.750
	Annoncer	-2.797	-2.776
	Porto	-3.634	-3.621
	Bankgebyr	-7.299	-7.302
	Kontorartikler	-1.426	-6.079
	Småanskaffelser	-6.804	-4.100
	Telefonudgifter	-3.296	-3.434
	Kontingenter	-10.359	-10.897
	Abonnement / licensafgift	-9.234	-9.030
	EDB udgifter	-7.417	-7.912
	PBS udgifter/gebyrer	-23.837	-21.442
	Revision af regnskab	-6.000	-6.600
	Repræsentation	-2.064	-1.813
	Vandværkssamarbejde	0	-81.360
	Generalforsamling	-903	-888
	Administration Microwa	-85.507	-80.708
	Tab på debitorer	0	-102
	Ledningsregistrering	-4.788	-4.788
	Administrationsomkostninger i alt	-304.111	-382.143



Noter incl afskrivninger – side 3

Årsrapport

PERIODE : 01-01-2024 - 31-12-2024

Dato : 24-02-2025

Side : 6 / 8

ULSTRUP VANDVÆRK a.m.b.a

5	Andre driftsindtægter		
	Måleraflæsningsgebyr	19.825	18.198
	Rykkergebyrer	10.125	10.250
	Flyttegebyr	9.250	9.250
	Genåbningsgebyr	1.600	1.600
	Andre indtægter	4.042	0
	Andre driftsindtægter i alt	44.842	39.298
6	Finansielle indtægter		
	Kursgevinster/tab	4.914	0
	Udbytte	1.161	378
	Finansielle indtægter i alt	6.075	378
7	Finansielle omkostninger		
	Renteudgift kortfristet gæld	0	-1
	Finansielle omkostninger i alt	0	-1
	Matrielle anlægsaktiver		
8	Grunde, bygninger, trykforøger, Kærsangervej		
	Grunde	36.805	36.805
	Investeret primo - bygning og trykforøger	1.217.049	1.217.049
	Årets investeringer - bygning og trykforøger	444.607	0
	Kostpris 31. december	1.698.461	1.253.854
	Afskrevet primo -bygning og trykforøger	-975.804	-963.871
	Årets afskrivning	-11.916	-11.933
	Bygningsanlæg m.m. Kærsangervej	710.741	278.049
9	Boringer, Møllebakkevej		
	Investeret primo - boringer	494.727	494.727
	Jordkøb	26.515	26.515
	Kostpris 31. december	521.242	521.242
	Afskrevet primo - boringer	-153.770	-138.779
	Årets afskrivning	-14.990	-14.990
	Boringer, Møllebakkevej	352.482	367.472



Noter incl afskrivninger – side 4

Årsrapport

PERIODE : 01-01-2024 - 31-12-2024

Dato : 24-02-2025

Side : 7 / 8

ULSTRUP VANDVÆRK a.m.b.a

10	Måler		
	Investeret primo - Måler	718.621	718.621
	Årets investeringer -Måler	464.481	0
	Kostpris 31. december	1.183.102	718.621
	Afskrevet primo	-714.966	-700.138
	Årets afskrivning	-1.828	-14.828
	Måler	466.309	3.655
11	Ledningsanlæg		
	Investeret primo - leninger	13.652.630	13.652.630
	Årets investeringer - ledninger	447.067	0
	Kostpris 31. december	14.099.697	13.652.630
	Afskrevet primo - ledninger	-7.351.292	-7.088.105
	Årets afskrivning	-232.622	-263.187
	Ledningsanlæg	6.515.783	6.301.338
12	Driftsmidler		
	Investeret primo	188.211	188.211
	Kostpris 31. december	188.211	188.211
	Afskrevet primo	-168.311	-153.111
	Årets afskrivning	-15.200	-15.200
	Driftsmidler	4.700	19.900
13	Inventar og Edb - udstyr m.v.		
	Investering primo	415.095	415.095
	Kostpris 31. december	415.095	415.095
	Afskrevet primo	-405.548	-363.438
	Årets afskrivning	-5.110	-42.110
	Inventar og Edb - udstyr m.v.	4.438	9.547
	Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december	8.054.453	6.979.962
14	Andre tilgodehavender		
	Andre Tilgodehavender	5.924	10.059
	Moms	209.282	0
	Andre tilgodehavender i alt	215.207	10.059



Noter incl afskrivninger – side 5

Årsrapport

PERIODE : 01-01-2024 - 31-12-2024

Dato : 24-02-2025

Side : 8 / 8

ULSTRUP VANDVÆRK a.m.b.a

15	Værdipapirer		
	Aktier	15.074	10.160
	Værdipapirer i alt	15.074	10.160
16	Likvide beholdninger		
	Danske Bank	1.857.022	2.400.646
	Sparekassen Djursland	831.307	834.139
	Likvide beholdning i alt	2.688.329	3.234.785
17	Over- / Underdækning		
	Over- / Underdækning pr. 1. januar	9.232.234	9.093.477
	Overført åretsover-/underdækning	296.299	138.757
	Opskrivning, anlægsaktiver	532.452	532.452
	Over- / Underdækning pr. 31. december	10.060.985	9.764.686
18	Kortfristet gæld		
	Skyldig salg af vand	20.611	24.083
	Skyldige omkostninger	693.760	98.033
	Periodeafgrænsning	0	81.360
	A-skat samt AM-bidrag	37.637	20.345
	Skattekontoen	0	0
	Moms	0	83.234
	Afgift af ledningsført vand	171.858	172.304
	Kortfristet gæld i alt	923.865	479.359

Ulstrup Vandværk

Fra råvand til drikkevand



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 2024 samt af resultatet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2024.

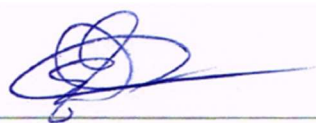
Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, der væsentligt vil kunne påvirke vurderingen af vandværkets finansielle stilling.

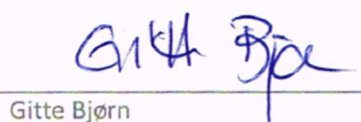
Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ulstrup d. 5. Februar 2025.

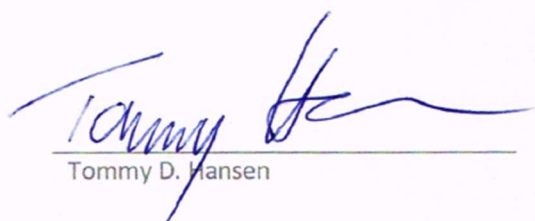
Bestyrelsen:


Tom E. Larsen


Ebbe Kjær Madsen


Gitte Bjørn


Hans Jørgen Thorsen


Tommy D. Hansen



Regnskabspåtegning

Undertegnede generalforsamlingsvalgte revisorer har revideret årsregnskabet for perioden 01.01.2024 - 31.12.2024 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.

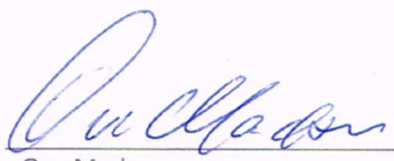
Den udførte revision har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion.

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

Ulstrup, d. 24/2 . Februar 2025.


Ritha Jørgensen


Ove Madsen



Noter



Noter