

Registrerede revisorer

Bente Bille
Anders Frimann

Jens Daniel Hansen
Line Ryberg Larsen
Susanne Nielsen
Katja Jakobsen

*Ulfshale Vandværk A.m.b.a.
Ulfshalevej 92
4780 Stege*

CVR-nr: 36 29 89 52

*ÅRSRAPPORT
1. januar - 31. december 2020*

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 14/8 2021

Dirigent

Storegade 1
4780 Stege, Møn
Tlf.: 55 81 54 60
mail@revivision.dk
www.revivision.dk

Godkendt revisionsvirksomhed
Medlem af FSR – danske revisorer

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab.....	4
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	5

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	8
---------------------------	---

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2020

Regnskabspraksis	9
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Specifikationer.....	14

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2020 for Ulfshale Vandværk A.m.b.a..

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2020.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Stege, den 6. februar 2021

Bestyrelse



Bjarne Groth



Gunnar Kriegel



Preben Christensen



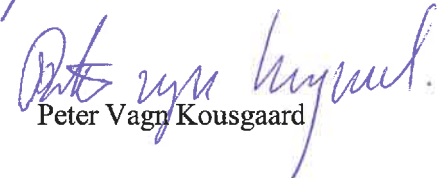
Bent Nielsen



Jan Petersen



Bjarne Houmann



Peter Vagn Kousgaard

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Ulfshale Vandværk A.m.b.a.

Vi har opstillet årsregnskabet for Ulfshale Vandværk A.m.b.a. for perioden 1. januar - 31. december 2020 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og de internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.


Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Stege, den 6. februar 2021

ReviVision

Godkendt Revisionsvirksomhed

CVR-nr.: 76893713




Anders Frimann
Registreret revisor
mne3141

Revisionspåtegning

Foranstående regnskab for året 2020 har jeg revideret, og intet fundet at bemærke.

Stege, den 6. februar 2021



William Houman
Generalforsamlings valgt revisor
"folkevalgt revisor"

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til ejerne i andelsselskabet Ulfshale Vandværk

Konklusion:

Vi har revideret årsregnskabet for Andelsselskabet Ulfshale Vandværk for regnskabsåret 2020, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven samt andelsselskabets vedtægter.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af andelsselskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31/12 2020 samt af resultatet af andelsselskabets aktiviteter for regnskabsåret 2020 i overensstemmelse med årsregnskabsloven samt andelsselskabets vedtægter.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Årsregnskabet indeholder det af bestyrelsen godkendte resultatbudget for 2020 og 2021. Budgettallene, som fremgår i en særskilt kolonne i tilknytning til resultatopgørelsen, har ikke været underlagt revision.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Bestyrelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven og andelsselskabets vedtægter. Bestyrelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som bestyrelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er bestyrelsen ansvarlig for at vurdere andelsselskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre bestyrelsen enten har til hensigt at likvidere andelsselskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af andelsselskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Vordingborg, den 22. februar 2021

Øernes Revision

Registreret revisionsaktieselskab

37 12 19 24

Peter Hansen

Registreret revisor

Medlem af FSR - danske revisorer

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Ulfshale Vandværk A.m.b.a. Ulfshalevej 92 4780 Stege
	Telefon: 29 26 49 04 E-mail: ulv.vand@gmail.com
	CVR-nr.: 36 29 89 52 Kommune: Vordingborg Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Bestyrelse	Bjarne Groth Bent Nielsen Bjarne Houmann Gunnar Kriegel Jan Petersen Peter Vagn Kousgaard Preben Christensen
Pengeinstitut	Møns Bank A/S Storegade 29 4780 Stege
Administration	ReviVision Godkendt Revisionsvirksomhed Storegade 1 4780 Stege mh@revivision.dk
Revisorer	Øernes Revision Registreret Revisionsaktieselskab Næstvedvej 2 4760 Vordingborg vor@oernes.dk
	William Houman Askvej 4, Nyord 4780 Stege

REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Ulfshale Vandværk A.m.b.a. er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A samt 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.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Resultatopgørelsen

Opstillingsform

Resultatopgørelsen er opstillet, så denne bedst viser vandværkets aktiviteter i det forløbne regnskabsår.

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 m.v. 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 og maskinpark, samt vedligeholdelse af og afskrivning på anlæg.

Distributionsomkostninger

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

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter alle regnskabsårets omkostninger til administration og ledelse.

Andre driftsindtægter og omkostninger

Andre driftsindtægter omfatter gebyrindtægter fra forbrugere og Vordingborg Forsyning.

Finansielle poster

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

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

Balancen

Materielle anlægsaktiver.

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

REGNSKABSPRAKSIS

Der foretages lineære afskrivninger baseret på aktivernes forventede brugstid efter følgende principper:

Vandværk - gammelt	50 år
Vandværk - nyt	10-50 år
Driftsmidler	5-10 år
Boringer og ledningsnet	50 år
Vandmålere	6 år

Reservevedelslager

Reservevedele er medtaget til kostpris.

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").

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").

Øvrige gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser værdiansættes til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE
1. JANUAR 2020 TIL 31. DECEMBER 2020

	2020	2019 kr. 1000	2020 kr. 1000 Budget Ej revideret	2021 kr. 1000 Budget Ej revideret
2 Nettoomsætning	1.314.718	1.274	1.362	1.447
3 Produktionsomkostninger.....	932.837-	890-	943-	1.009-
BRUTTORESULTAT	381.881	384	419	438
4 Distributionsomkostninger	190.878-	224-	217-	227-
5 Administrationsomkostninger	247.913-	205-	237-	255-
6 Andre driftsindtægter	65.845	48	45	49
DRIFTSRESULTAT.....	8.935	3	10	5
7 Andre finansielle omkostninger	8.935-	3-	10-	5-
ÅRETS RESULTAT	0	0	0	0

BALANCE PR. 31. DECEMBER
AKTIVER

	2020	2019 kr. 1000
8 Vandværk gammelt.....	768.689	817
8 Ledningsanlæg.....	745.169	796
8 Driftsmidler	214.136	131
8 Vandmålere.....	0	0
8 Vandværk nyt	3.406.898	3.597
8 Etablering af værksted og personalefaciliteter.....	547.449	287
	5.682.341	5.628
Materielle anlægsaktiver.....		
ANLÆGSAKTIVER.....	5.682.341	5.628
Reservedelslager.....	79.293	79
	79.293	79
Varebeholdninger		
9 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser.....	93.191	151
Andre tilgodehavender	32.339	19
	125.530	170
Tilgodehavender		
10 Likvide beholdninger	2.075.329	2.400
OMSÆTNINGSAKTIVER.....	2.280.152	2.649
AKTIVER.....	7.962.493	8.277

BALANCE PR. 31. DECEMBER
PASSIVER

	2020	2019 kr. 1000
11 Overdækning	7.354.316	7.480
HENSATTE FORPLIGTELSER	7.354.316	7.480
12 Anden gæld.....	608.177	797
Kortfristede gældsforpligtelser	608.177	797
GÆLDSFORPLIGTELSER	608.177	797
 PASSIVER	 7.962.493	 8.277
13 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		
14 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

SPECIFIKATIONER

	2020	2019 kr. 1000	2020 kr. 1000 Budget Ej revideret	2021 kr. 1000 Budget Ej revideret
1 Selskabets hovedaktivitet				
Selskabets hovedaktivitet er at producere rigeligt med rent vand til forbrugerne og til den rigtige pris.				
2 Nettoomsætning				
Fast driftsbidrag	770.724	764	767	775
Kubikmeterafgift.....	309.568	252	250	310
Anden indtægt.....	3.304	0	0	0
Tilslutningsbidrag	105.117	233	160	235
Over- underdækning.....	126.005	25	185	127
Nettoomsætning i alt	1.314.718	1.274	1.362	1.447
3 Produktionsomkostninger				
Vandværkets drift				
Vedligeholdelse værket.....	83.485	111	100	100
Serviceabonnementer	40.592	33	35	41
El.....	48.928	40	40	50
Ejendomsskatter	549	0	1	1
Vandanalyse	46.456	37	50	50
Afskrivning bygninger	48.723	49	53	62
Afskrivning nyt vandværk.....	189.208	189	189	189
Afskrivning inventar	42.038	35	35	42
Vandværkets drift i alt.....	499.979	494	503	535
Lønninger				
Lønomkostninger	408.690	318	350	420
Diæter.....	8.850	10	10	10
Pension.....	44.795	44	47	45
Lønrefusion	71.158-	0	0	40-
Sociale bidrag.....	3.411	3	3	3
ATP	4.624	3	3	5
Massage ansatte.....	4.245	0	0	0
Kørselsomkostninger.....	16.545	18	20	16
Arbejdstøj.....	12.216	0	5	5
Kursus personale	640	0	2	10
Lønninger i alt	432.858	396	440	474
Produktionsomkostninger i alt.....	932.837	890	943	1.009

SPECIFIKATIONER

	2020	2019 kr. 1000	2020 kr. 1000 Budget Ej revideret	2021 kr. 1000 Budget Ej revideret
4 Distributionsomkostninger				
Ledningsnet vedligeholdelse	126.689	154	150	150
Vandmåler vedligeholdelse	5.461	9	10	10
Målerkontrol.....	1.410	4	0	10
Afskrivninger	57.318	57	57	57
Distributionsomkostninger i alt	190.878	224	217	227
5 Administrationsomkostninger				
Åbent hus	0	0	10	10
Generalforsamling og møder.....	19.530	9	10	20
Befordringsgodtgørelse til bestyrelsen.	1.725	10	10	5
Kursus for bestyrelsesmedlemmer	1.920	1	5	5
Forsikringer	5.670	5	6	6
Annoncer.....	1.200	0	1	2
Hjemmeside	0	6	7	2
Porto og gebyrer.....	13.158	13	13	13
LER oplysninger	7.200	3	4	10
Kontorartikler.....	2.493	1	5	3
Telefon og internet.....	11.779	10	10	12
Kontingenter.....	20.993	21	21	21
IT support.....	750	0	0	0
IT-udgifter.....	3.745	16	20	4
Regnskabsassistance	113.821	95	95	110
Revision	7.250	7	7	8
Repræsentation og gaver	2.263	2	2	3
Tab på debitorer	0	0	1	1
Småanskaffelser	34.416	6	10	20
Administrationsomkostninger i alt.....	247.913	205	237	255
6 Andre driftsindtægter				
Måleraflæsningsgebyr	16.800	6	5	10
Rykkergebyrer.....	3.000	4	5	3
Vordingborg Forsyning.....	15.745	15	15	16
Flyttegebyr	25.800	16	15	15
Udsendelsesgebyrer.....	4.500	7	5	5
Andre driftsindtægter i alt	65.845	48	45	49
7 Andre finansielle omkostninger				
Renteudgifter pengeinstitut	8.923	3	10	5
Renteudgift kortfristet gæld	12	0	0	0
Andre finansielle omkostninger i alt.	8.935	3	10	5

SPECIFIKATIONER

	Vandværk gammelt	Ledningsanlæg	Driftsmidler	Vandmålere	Vandværk nyt	Etablering af værksted og personalefacilite- ter
8 Materielle anlægsaktiver						
Anskaffelsessum, primo	2.534.944	2.860.657	334.403	453.123	3.974.523	286.590
Tilgang i årets løb	0	6.720	124.317	0	0	260.859
Kostpris primo 31. december 2020	2.534.944	2.867.377	458.720	453.123	3.974.523	547.449
Afskrivninger, primo	1.717.532-	2.064.890-	202.546-	453.123-	378.417-	0
Årets afskrivninger	48.723-	57.318-	42.038-	0	189.208-	0
Afskrivninger 31. december 2020	1.766.255-	2.122.208-	244.584-	453.123-	567.625-	0
Materielle anlægsaktiver i alt	768.689	745.169	214.136	0	3.406.898	547.449
					2020	2019 kr. 1000
9 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser						
Tilgodehavende vandafgift				93.191		151
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser i alt				93.191		151
10 Likvide beholdninger						
Møns Bank 151143-3				176.930		244
Møns Bank 740036-7				1.153.053		1.432
Spks. Sjælland-Fyn 6070274784				745.346		724
Likvide beholdninger i alt				2.075.329		2.400
11 Overdækning						
Overdækning pr. 1 januar				7.480.321		7.505
Årets over- underdækning				126.005-		25-
Overdækning i alt				7.354.316		7.480
12 Anden gæld						
Moms og afgifter				199.557		200
A-skat tilbageholdt				53.669		10
Skyldige feriepenge				2.979		7
Afgift af ledningsført vand				246.493		201
Skyldige omkostninger				105.479		379
Anden gæld i alt				608.177		797

SPECIFIKATIONER

2020 2019
kr. 1000

- 13 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.**
Ingen.
- 14 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**
Ingen.