

Registrerede revisorer

Bente Bille
Anders Frimann

Jens Daniel Hansen
Line Ryberg Larsen
Susanne Nielsen
Katja Jakobsen

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

CVR-nr: 36 29 89 52

*ÅRSRAPPORT
1. januar - 31. december 2021*

Godkendt på selskabets generalforsamling, den __/__/2022

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 2021

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

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2021 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 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2021.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Stege, den 4. februar 2022

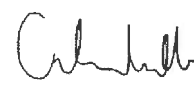
Bestyrelse



Bjarne Groth



Bent Nielsen



Carla Luffe



Jan Petersen

Peter Vagn Kousgaard

Preben Christensen



Thomas Jørgensen



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 2021 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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

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 2022

ReviVision
Godkendt Revisionsvirksomhed
CVR-nr.: 76893713




Anders Frimann
Registreret revisor
mnc3141

Revisionspåtegning

Foranstående regnskab for året 2021 har jeg revideret, og intet fundet at bemærke.

Stege, den 4. februar 2022



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 2021, 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 2021 samt af resultatet af andelsselskabets aktiviteter for regnskabsåret 2021 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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. 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 2021 og 2022. 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 2022

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. Ulvshalevej 92 4780 Stege
	Telefon: 29 26 49 04 E-mail: info@ulvvand.dk
	CVR-nr.: 36 29 89 52 Kommune: Vordingborg Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Bestyrelse	Bjarne Groth Bent Nielsen Carla Luffe Jan Petersen Peter Vagn Kousgaard Preben Christensen Thomas Jørgensen
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 omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsperioden.

Finansielle omkostninger består af negative renter til bankerne.

Balancen

Materielle anlægsaktiver.

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

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

Reservedelslager

Reserve dele 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 2021 TIL 31. DECEMBER 2021

	2021	2020 kr. 1000	2021 kr. 1000 Budget Ej revideret	2022 kr. 1000 Budget Ej revideret
2 Nettoomsætning	1.546.098	1.313	1.447	1.533
3 Produktionsomkostninger.....	1.028.781-	909-	984-	1.061-
BRUTTORESULTAT	517.317	404	463	472
4 Distributionsomkostninger	228.765-	190-	227-	209-
5 Administrationsomkostninger	335.250-	272-	280-	303-
6 Andre driftsindtægter	50.241	67	49	44
DRIFTSRESULTAT.....	3.543	9	5	0
7 Andre finansielle omkostninger	3.543-	9-	5-	4-
ÅRETS RESULTAT	0	0	0	0

BALANCE PR. 31. DECEMBER
AKTIVER

	2021	2020 kr. 1000
8 Vandværk gammelt.....	719.967	768
8 Ledningsanlæg.....	759.317	746
8 Driftsmidler	164.692	213
8 Vandmålere.....	0	0
8 Vandværk nyt	3.217.689	3.408
8 Etablering af værksted og personalefaciliteter.....	635.097	548
	5.496.762	5.683
Materielle anlægsaktiver.....		
	5.496.762	5.683
ANLÆGSAKTIVER.....		
Reservedelslager.....	43.551	79
	43.551	79
Varebeholdninger		
9 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser.....	54.483	93
10 Andre tilgodehavender	700.000	32
	754.483	125
Tilgodehavender		
11 Likvide beholdninger	1.644.449	2.075
	2.442.483	2.279
OMSÆTNINGSAKTIVER		
AKTIVER.....	7.939.245	7.962

BALANCE PR. 31. DECEMBER
PASSIVER

	2021	2020 kr. 1000
12 Overdækning	7.339.342	7.354
HENSATTE FORPLIGTELSER	7.339.342	7.354
13 Anden gæld.....	599.903	608
Kortfristede gældsforpligtelser	599.903	608
GÆLDSFORPLIGTELSER	599.903	608
 PASSIVER	 7.939.245	 7.962
 14 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		
15 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

SPECIFIKATIONER

	2021	2020 kr. 1000	2021 kr. 1000 Budget Ej revideret	2022 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	771.342	769	775	777
Kubikmeterafgift	316.632	310	310	320
Anden indtægt	0	3	0	0
Tilslutningsbidrag	443.150	105	235	230
Over- underdækning.....	14.974	126	127	206
Nettoomsætning i alt	1.546.098	1.313	1.447	1.533
3 Produktionsomkostninger				
Vedligeholdelse værket.....	120.147	83	100	120
Serviceabonnementer	16.352	16	16	16
El	37.771	49	50	50
Ejendomsskatter	446	1	1	1
Vandanalyse	40.262	46	50	50
Lønomsætninger	409.746	409	420	410
Diæter.....	8.850	9	10	10
Pension.....	59.400	45	45	50
Lønrefusion	0	71-	40-	0
Sociale bidrag.....	5.621	3	3	6
ATP	4.450	5	5	5
Massage ansatte.....	0	4	0	0
Kørselsomkostninger.....	10.304	17	16	10
Arbejdstøj.....	1.086	12	5	5
Kursus personale	14.010	1	10	10
Afskrivning bygninger	61.684	49	62	67
Afskrivning nyt vandværk.....	189.209	189	189	189
Afskrivning inventar	49.443	42	42	62
Produktionsomkostninger i alt.....	1.028.781	909	984	1.061
4 Distributionsomkostninger				
Ledningsnet vedligeholdelse	129.798	127	150	130
Vandmåler vedligeholdelse	40.160	5	10	10
Målerkontrol.....	0	1	10	10
Afskrivninger	58.807	57	57	59
Distributionsomkostninger i alt	228.765	190	227	209

SPECIFIKATIONER

	2021	2020 kr. 1000	2021 kr. 1000 Budget Ej revideret	2022 kr. 1000 Budget Ej revideret
5 Administrationsomkostninger				
Åbent hus	4.737	0	10	10
Generalforsamling og møder.....	7.117	20	20	20
Befordringsgodtgørelse til bestyrelsen.....	1.331	2	5	5
Kursus for bestyrelsesmedlemmer	15.331	2	5	15
Forsikringer.....	5.934	6	6	6
Annoncer.....	563	1	2	1
Hjemmeside	6.420	0	2	6
Porto og gebyrer.....	13.658	13	13	14
Ledningsregistrering	69.548	31	35	35
Kontorartikler.....	2.183	2	3	3
Telefon og internet.....	11.912	12	12	15
Kontingenter.....	25.786	21	21	26
IT support.....	0	1	0	0
IT-udgifter.....	25.131	4	4	5
Regnskabsassistance	115.681	114	110	115
Revision	7.400	7	8	8
Repræsentation og gaver.....	2.264	2	3	3
Tab på debitorer	5.881	0	1	1
Småanskaffelser	14.373	34	20	15
Administrationsomkostninger i alt	335.250	272	280	303
6 Andre driftsindtægter				
Måler aflæsningsgebyr	4.400	17	10	5
Rykkergebyrer.....	5.700	3	3	6
Vordingborg Forsyning.....	14.941	16	16	16
Flyttegebyr	22.800	26	15	15
Genåbningsgebyr	1.000	0	0	0
Udsendelsesgebyrer.....	1.400	5	5	2
Andre driftsindtægter i alt	50.241	67	49	44
7 Andre finansielle omkostninger				
Renteudgifter pengeinstitut	3.543	9	5	4
Andre finansielle omkostninger i alt	3.543	9	5	4