

Andelsselskabet Balka Strand Vandværk

CVR-nr. 30 18 33 12

Årsregnskab 2021

Godkendt på vandværkets generalforsamling, den 6/4 2022


Dirigent



Tornegade 4, 1. sal, 3700 Rønne
Gl. Rønnevej 17A, 3730 Nexø

mail@bornholmsrevision.dk • bornholmsrevision.dk
CVR: DK-37 85 84 98 • Tel. 5695 1066

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Selskabsoplysninger	2
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 2021	6 - 7
Balance pr. 31/12 2021	8 - 9
Noter	10

Selskabsoplysninger

Virksomheden: Andelsselskabet Balka Strand Vandværk
c/o Bornholms Forvaltning A/S
Gl. Rønnevej 17 A
3730 Nexø

CVR-nr.: 30 18 33 12

Bestyrelsen: Jens Haagensen (formand)
Tonny Riis
Breno Thorsen
Peter Mortersen
Vagn Hansen

Revision: Bornholms Revision A/S
Godkendt revisionsaktieselskab
Gl. Rønnevej 17 A
3730 Nexø

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsregnskab for perioden 1. januar til 31. december 2021 for Andelsselskabet Balka Strand Vandværk.

Årsregnskabet aflægges i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse A-virksomheder, med de tilpasninger som andelsselskabets art og aktiviteterne omfang medfører, samt andelsselskabets vedtægter.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

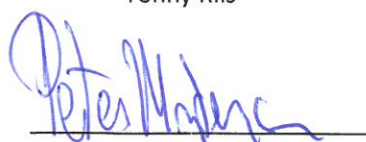
Balka. den 15. februar 2022

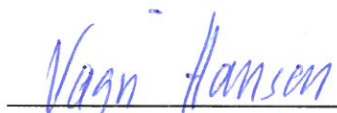
I bestyrelsen


Jens Haagen
Formand


Tonny Riis


Bredo Thorsen


Peter Mortensen


Vagn Hansen

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til bestyrelsen for Andelsselskabet Balka Strand Vandværk:

Vi har opstillet årsregnskabet for Andelsselskabet Balka Strand Vandværk for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 på grundlag af virksomhedens 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 den regnskabspraksis, der er beskrevet i årsregnskabet under anvendt regnskabspraksis. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principperne vedrørende integritet, objektivitet, faglig 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 revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med den regnskabspraksis, der er beskrevet i årsregnskabet under anvendt regnskabspraksis.

Rønne, den 15. februar 2022

Bornholms Revision A/S, Godkendt revisionsaktieselskab

CVR-nr. 37 85 84 98



Jens-Otto A. Sonne
Statsautoriseret revisor
MNE-nr.: 15625

Revisionspåtegning:

Efterfølgende rapport er revideret.

Balka, den 15. februar 2022

f. Susanne Mouritsen

/

Lillian Andersen



Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet aflægges i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse A-virksomheder med de tilpasninger som andelsselskabets art og aktiviteterne omfang medfører, samt andelsselskabets vedtægter.

Anvendt regnskabspraksis er uændret fra sidste år.

Resultatopgørelsen

Indtægterne omfatter de opkrævede betalinger for leveret vand med fradrag af de offentlige afgifter på vandet. Tilslutningsafgifter indtægtsføres i det regnskabsår, hvori de indgår.

Udgifterne omfatter omkostninger til løn, vedligeholdelse, administration m.v..

Renteindtægter og -udgifter indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Indtægter og udgifter periodiseres på de regnskabsår de vedrører uanset betalingstidspunkt.

Balancen

Materielle anlægsaktiver består af vandværk, pumper, boringer, brønde m.v.

Anlægget opføres til kostpriser med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Tilgodehavender optages til nominel værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

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.

Gældsposter optages til nominel værdi.

Resultatopgørelse for året 2021

Budget					Budget	
2021	Indtægter		2020	2022		
610	Indgået vandafgift og målerleje.....	621.952	611	650		
10	Indgået diverse gebyrer	13.850	12	10		
50	Tilslutningsafgifter	350.000	25	450		
670		985.802	648	1.110		
Driftsomkostninger						
115	Lønninger og skattefri befordringsgodtgørelse.....	106.781	111	98		
11	Elektricitet (forbrug 8.487)	12.741	10	15		
0	Vandskat.....	0	0	0		
2	Vandafgift	570	-1	2		
3	Porto og gebyrer.....	3.343	3	4		
4	Kontorartikler og tryksager.....	3.388	3	4		
12	Forsikring og kontingenter	12.120	11	15		
1	Annoncer	712	1	1		
14	Telefon og alarm	12.588	13	15		
10	Rejse-, møde- og kursusudgifter	6.482	3	15		
40	Bestyrelsesmøder, gaver, generalforsamling o.l.	24.007	35	40		
60	Tilsyn, vandprøver o.l.	58.345	40	60		
5	Grundfos servicekontrakt	4.213	4	5		
70	Vedligeholdelse af anlæg	57.489	94	50		
0	Videoinspektion og pumpeskift, rensning septitanke	0	0	0		
0	Nye pumper og styring	0	0	80		
140	Vedligeholdelse af ledningsnet	191.440	178	420		
10	Kortlægning, måling og ledningsregistrering	0	4	30		
2	Nye målere	0	0	20		
10	Småanskaffelser	13.275	13	10		
10	Udgifter til hjemmeside	0	10	10		
15	E.D.B. programmer og service	17.504	14	20		
8	E.D.B. bogføring samt opkrævning af vandafgift	6.690	7	10		
1	Udbetalt godtgørelse 25 m beskyttelseszone	0	1	10		
0	Tab på andelshavere	0	0	0		
0	Juridisk assistance	0	0	0		
90	Administration	96.603	87	100		
30	Udarbejdelse af årsrapport, inkl deltagelse i møder, mv.	25.000	28	30		
663		653.291	669	1.064		
7	Resultat før renter og afskrivninger	332.511	(21)	46		

Resultatopgørelse for året 2021 (fortsat)

Budget 2021			2020	Budget 2022
	Finansille indtægter og udgifter			
5	Renteudgifter	8.081	4	15
	Afskrivninger og henlæggelser			
0	Anlæg og ledningsnet	0	0	0
0	Henlagt til nyinvesteringer	0	0	0
0		0	0	0
2	Årets resultat	324.430	(25)	31

Balance pr. 31. december 2021

Aktiver

	<u>31/12-20</u>	
	<u>t.kr.</u>	
<u>Materielle anlægsaktiver:</u>		
Anlægget:		
Bogført værdi primo	0	0
Anlægsaktiver i alt	0	0
 <u>Omsætningsaktiver:</u>		
Vandafgift 2021 (årsopgørelse - forbrugere)	16.271	1
Forudbetalte driftsomkostninger	5.725	4
	21.996	5
Likvide beholdninger (Nordea A/S kto. nr. 6540 153 035)	1.852.648	1.509
Aktiver i alt	1.874.644	1.514

Balance pr. 31. december 2021

Passiver

	<u>31/12-20</u>	
	<u>t.kr.</u>	
<u>Egenkapital:</u>		
Egenkapital:		
Saldo primo	0	0
Overført fra resultatopgørelse	0	0
Egenkapital i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
 <u>Langfristet gæld:</u>		
Overdækning saldo primo	1.315.033	1.340
Årets over- / underdækning	<u>324.430</u>	<u>(25)</u>
Overdækning saldo ultimo	<u>1.639.463</u>	<u>1.315</u>
 Langfristet gæld i alt	<u>1.639.463</u>	<u>1.315</u>
 <u>Kortfristet gæld:</u>		
Vandafgift 2021 (årsopgørelse - forbrugere)	744	0
Vandskat (Skat)	96.003	91
Diverse kreditorer	9.750	42
Skyldig A-skat og AM-bidrag	4.403	25
Skyldig moms	<u>124.281</u>	<u>41</u>
	<u>235.181</u>	<u>199</u>
 Kortfristet gæld i alt	<u>235.181</u>	<u>199</u>
 Passiver i alt	<u>1.874.644</u>	<u>1.514</u>

Noter

		<u>2020</u>
Årets angivelser		<u>t.kr.</u>
Vandskat 28.923 m3 x kr. 6,37.....	184.240	180
Salgsmoms	290.847	207
Købsmoms	-123.511	-131
El-afgift	-16.370	-3
Tilsvar	<u>150.966</u>	<u>73</u>