

Andelsselskabet Balka Strand Vandværk

CVR-nr. 30 18 33 12

Årsregnskab 2022

Godkendt på vandværkets generalforsamling, den ¹²/₄ 2023

Vagn Hansen

Dirigent



Tornegade 4, 1. sal, 3700 Rønne
Gl. Rønnevej 12A, 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 2022	6 - 7
Balance pr. 31/12 2022	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 2022 for Andelselskabet 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.

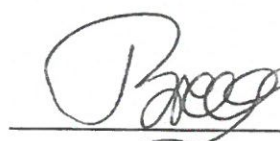
Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

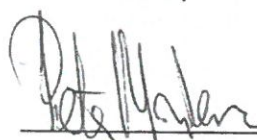
Balka, den 15. marts 2023

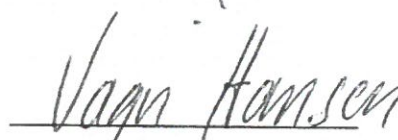
I bestyrelsen


Jens Høegensen
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 2022 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 Etske 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. marts 2023

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. marts 2023

Susanne Mouritsen

/

Lillian Andersen

Susanne Mouritsen

Lillian Andersen

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet aflægges i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse A-virksomheder med de tilpasninger som andelsselskabets art og aktiviteterernes 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 2022

Budget					Budget	
2022	Indtægter		2021	2023		
650	Indgået vandafgift og målerleje.....	644.775	622	650		
10	Indgået diverse gebyrer	8.693	14	10		
450	Tilslutningsafgifter	495.000	350	0		
1.110		1.148.468	986	660		
Driftsomkostninger						
98	Lønninger og skattefri befordringsgodtgørelse.....	108.007	107	100		
15	Elektricitet (forbrug 9.068)	22.288	13	25		
2	Vandafgift	1.687	1	2		
4	Porto og gebyrer.....	3.347	3	4		
4	Kontorartikler og tryksager.....	3.720	3	4		
15	Forsikring og kontingenter	19.681	12	20		
1	Annoncer	670	1	1		
15	Telefon og alarm	13.746	13	15		
15	Rejse-, møde- og kursusudgifter	14.445	6	15		
40	Bestyrelsesmøder, gaver, generalforsamling o.l.	28.728	24	30		
60	Tilsyn, vandprøver o.l.	63.268	58	70		
5	Grundfos servicekontrakt	4.328	4	5		
130	Vedligeholdelse af anlæg	218.186	57	40		
420	Vedligeholdelse af ledningsnet	540.989	191	120		
30	Kortlægning, måling og ledningsregistrering	0	0	20		
20	Nye målere	0	0	0		
10	Småanskaffelser	14.046	13	10		
10	Udgifter til hjemmeside	0	0	5		
20	E.D.B. programmer og service	18.564	18	20		
10	E.D.B. bogføring samt opkrævning af vandafgift	7.206	7	10		
10	Boringsnære beskyttelsesområder	5.000	0	5		
0	Tab på andelshavere	0	0	0		
0	Juridisk assistance	0	0	0		
100	Administration	138.954	97	120		
30	Udarbejdelse af årsrapport, inkl deltagelse i møder, mv.	12.500	25	15		
1.064		1.239.360	653	656		
46	Resultat før renter og afskrivninger	(90.892)	333	4		

Resultatopgørelse for året 2022 (fortsat)

Budget 2022			2021	Budget 2023
	Finansille indtægter og udgifter			
15	Renteudgifter	6.280	8	0
	Afskrivninger og henlæggelser			
0	Anlæg og ledningsnet	0	0	0
0	Henlagt til nyinvesteringer	0	0	0
0		0	0	0
31	Årets resultat	(97.172)	325	4

Balance pr. 31. december 2022

Aktiver

	<u>31/12-21</u>	
	<u>t.kr.</u>	
<u>Materielle anlægsaktiver:</u>		
Anlægget:		
Bogført værdi primo	0	0
Anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
 <u>Omsætningsaktiver:</u>		
Vandafgift 2022 (årsopgørelse - forbrugere)	11.519	16
Tilgodehavende moms	40.276	0
Forudbetalte driftsomkostninger	<u>7.254</u>	<u>6</u>
	<u>59.049</u>	<u>22</u>
Likvide beholdninger (Nordea A/S kto. nr. 6540 153 035)	<u>1.760.122</u>	<u>1.853</u>
Aktiver i alt	<u>1.819.171</u>	<u>1.875</u>

Balance pr. 31. december 2022

Passiver

	<u>31/12-21</u>	
	<u>t.kr.</u>	
<u>Egenkapital:</u>		
Egenkapital:		
Saldo primo	0	0
Overført fra resultatopgørelse	0	0
Egenkapital i alt	0	0
 <u>Langfristet gæld:</u>		
Overdækning saldo primo	1.639.463	1.315
Årets over- / underdækning	(97.172)	324
Overdækning saldo ultimo	1.542.291	1.639
 Langfristet gæld i alt	1.542.291	1.639
 <u>Kortfristet gæld:</u>		
Vandafgift 2022 (årsopgørelse - forbrugere)	18.264	1
Vandskat (Skat)	87.730	96
Diverse kreditorer	170.886	10
Skyldig A-skat og AM-bidrag	0	4
Skyldig moms	0	125
	276.880	236
 Kortfristet gæld i alt	276.880	236
 Passiver i alt	1.819.171	1.875

Noter

		<u>2021</u>
Årets angivelser		<u>t.kr.</u>
Vandskat 28.033 m3 x kr. 6,37.....	178.570	184
Salgsmoms	335.867	290
Købsmoms	(274.522)	(123)
El-afgift	(8.188)	(16)
Tilsvar	<u>53.157</u>	<u>151</u>

