

Andelsselskabet Balka Strand Vandværk

CVR-nr. 30 18 33 12

Årsregnskab 2024

Godkendt på vandværkets generalforsamling, den 9/4 2025.

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 2024	6 - 7
Balance pr. 31/12 2024	8 - 9
Noter	10

Ledespåtegning

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsregnskab for perioden 1. januar til 31. december 2024 for Andelselskabet Balka Strand Vandværk.

Årsregnskabet aflægges i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse A-virksomheder, med de tilpasninger som andelselskabets art og aktiviteterens omfang medfører, samt andelselskabets 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 2025

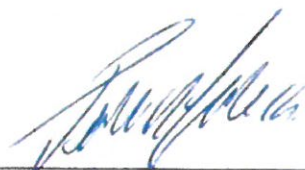
I bestyrelsen



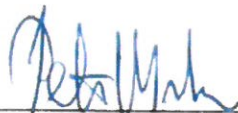
Bredo Thorsen
Formand



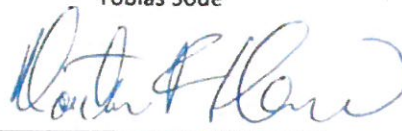
Tonny Riis



Tobias Sode



Peter Mortensen



Morten 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 2024 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 revisorers Etiske 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.

Nexø, den 15. marts 2025

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 2025


Susanne Mouritsen

f. Lillian Andersen


JENS ANDERSEN

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet aflægges i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse A-virksomheder med de tilpasninger som andelsselskabets art og aktiviteterens 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 2024

Budget				Budget	
2024	Indtægter		2023	2025	
			t.kr.	t.kr.	
750	Indgået vandafgift og målerleje, note 1	736.849	648	1.134	
10	Indgået diverse gebyrer	18.128	10	0	
105	Tilslutningsafgifter	205.000	70	0	
865		959.977	728	1.134	
	Driftsomkostninger				
100	Lønninger og skattefri befordringsgodtgørelse.....	50.947	103	50	
25	Elektricitet (forbrug kWh 9.529)	15.201	20	19	
2	Vandafgift	663	1	1	
4	Porto og gebyrer.....	3.448	3	4	
4	Kontorartikler og tryksager.....	1.830	2	3	
20	Forsikring og kontingenter	17.430	18	26	
1	Annoncer	474	1	1	
15	Telefon og alarm	10.020	11	16	
15	Rejse-, møde- og kursusudgifter	12.489	5	17	
35	Bestyrelsesmøder, gaver, generalforsamling	27.997	27	37	
100	Tilsyn, vandprøver	59.338	162	68	
5	Servicekontrakter	8.273	0	11	
50	Vedligeholdelse af anlæg	104.746	36	83	
250	Vedligeholdelse af ledningsnet	568.307	193	250	
20	Kortlægning, måling og ledningsregistrering	0	0	30	
10	Nye målere	9.196	0	0	
20	Småanskaffelser	29.892	20	10	
5	Udgifter til hjemmeside	0	0	4	
20	E.D.B. programmer og service	20.410	20	72	
10	E.D.B. bogføring samt opkrævning af vandafgift	10.968	9	13	
4	Boringsnære beskyttelsesområder	4.000	4	4	
0	Tab på andelshavere	0	0	0	
0	Juridisk assistance	12.088	0	0	
120	Administration	124.208	103	125	
15	Udarbejdelse af årsrapport, inkl deltagelse i møder, mv. ...	12.500	13	13	
850		1.104.425	751	857	
15	Resultat før renter og afskrivninger	(144.448)	(23)	277	

Resultatopgørelse for året 2024 (fortsat)

Budget 2024			2023 t.kr.	Budget 2025 t.kr.
	Finansielle indtægter og udgifter			
	Renteindtægter	20.049	0	0
0	Renteudgifter	0	0	0
	Afskrivninger og henlæggelser			
0	Anlæg og ledningsnet	0	0	0
0	Henlagt til nyinvesteringer	91.000	0	273
<u>0</u>		<u>91.000</u>	<u>0</u>	<u>273</u>
<u>15</u>	Årets resultat (underskud)	<u>(215.399)</u>	<u>(23)</u>	<u>4</u>

Balance pr. 31. december 2024

Aktiver

	<u>31/12-23</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 2023 (årsopgørelse - forbrugere)	0	17.595
Forudbetalte driftsomkostninger	<u>7.869</u>	<u>7.859</u>
	<u>7.869</u>	<u>25.454</u>
Likvide beholdninger (heri indgår kr. 91.000 henlagt til nye målere) ...	<u>1.586.742</u>	<u>1.683.332</u>
Aktiver i alt	<u>1.594.611</u>	<u>1.708.786</u>

Balance pr. 31. december 2024

Passiver

	<u>31/12-23</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	1.520.006	1.542.291
Årets over- / underdækning	<u>(215.399)</u>	<u>(22.285)</u>
Overdækning saldo ultimo	<u>1.304.607</u>	<u>1.520.006</u>
 Henlagt til nye målerer primo	 0	 0
Årets henlæggelse	<u>91.000</u>	<u>0</u>
Henlagt til nye målerer ultimo	<u>91.000</u>	<u>0</u>
 Langfristet gæld i alt	 <u>1.395.607</u>	 <u>1.520.006</u>
 <u>Kortfristet gæld:</u>		
Vandafgift 2024 (årsopgørelse - forbrugere)	23.349	0
Vandskat (Skat)	86.887	99.636
Diverse kreditorer	106.304	17.433
Skyldig moms	<u>(17.536)</u>	<u>71.711</u>
	<u>199.004</u>	<u>188.780</u>
 Kortfristet gæld i alt	 <u>199.004</u>	 <u>188.780</u>
 Passiver i alt	 <u>1.594.611</u>	 <u>1.708.786</u>

Noter

Note 1 Indgået vandafgift, målerleje mv		Budget	
		2023	2025
		t.kr.	t.kr.
Fast afgift	455.000	435	591
Salg af vand	194.754	203	270
Leje af vandmålere	91.000	0	273
Fkytteafregninger etc.	(3.905)	10	0
	<u>736.849</u>	<u>648</u>	<u>1.134</u>
Årets angivelser			
Vandskat 27.822 m3 x kr. 6,37	177.226	185	
Salgsmoms	296.806	224	
Købsmoms	(248.191)	(154)	
El-afgift	(8.859)	(9)	
Tilsvar	<u>39.756</u>	<u>61</u>	

