

**Andelselskabet Balka Strand Vandværk**

CVR-nr. 30 18 33 12

**Årsregnskab 2023**

Godkendt på vandværkets generalforsamling, den 24/4 2024.

---

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 2023 .....	6 - 7
Balance pr. 31/12 2023 .....	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  
Tobias Sode

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

Ledespåtegning

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsregnskab for perioden 1. januar til 31. december 2023 for Andelselskabet Balka Strand Vandværk.

Årsregnskabet aflægges i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse A-virksomheder, med de tilpasninger som andelselskabets art og aktiviteterne 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.

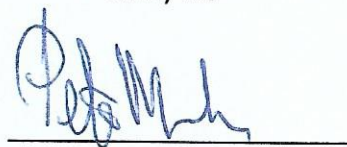
Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Balka, den 25. marts 2024


I bestyrelsen

  
Jens Haagen  
Formand

  
Tonny Riis

  
Peter Mortensen

  
Bredo Thorsen

  
Tobias Sode

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 2023 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 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.

Nexø, den 25. marts 2024

Bornholms Revision A/S, Godkendt revisionsaktieselskab

CVR-nr. 37 85 84 98

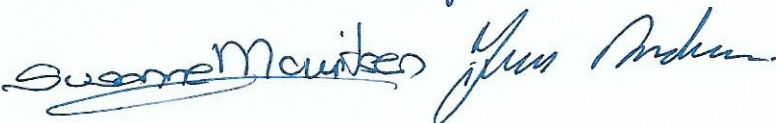
  
Jens Otto A. Sonne  
Statsautoriseret revisor  
MNE-nr.: 15625

Revisionspåtegning:

Efterfølgende rapport er revideret.

Balka, den 25. marts 2024

Susanne Mouritsen / f. Lillian 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, borrhø, 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 2023

Budget					Budget	
2023	Indtægter		2022		2024	
650	Indgået vandafgift og målerleje.....	647.744	644		750	
10	Indgået diverse gebyrer .....	10.493	9		10	
0	Tilslutningsafgifter .....	70.000	495		105	
660		728.237	1.148		865	
	<b>Driftsomkostninger</b>					
100	Lønninger og skattefri befordringsgodtgørelse.....	102.823	108		100	
25	Elektricitet (forbrug 9.529) .....	20.481	22		25	
2	Vandafgift .....	339	2		2	
4	Porto og gebyrer.....	3.497	3		4	
4	Kontorartikler og tryksager.....	2.166	4		4	
20	Forsikring og kontingenter .....	18.408	20		20	
1	Annoncer .....	443	1		1	
15	Telefon og alarm .....	11.161	14		15	
15	Rejse-, møde- og kursusudgifter .....	5.473	14		15	
30	Bestyrelsesmøder, gaver, generalforsamling o.l. ....	26.815	29		35	
70	Tilsyn, vandprøver o.l. ....	161.986	63		100	
5	Grundfos servicekontrakt .....	0	4		5	
40	Vedligeholdelse af anlæg .....	35.855	218		50	
120	Vedligeholdelse af ledningsnet .....	192.616	540		250	
20	Kortlægning, måling og ledningsregistrering .....	0	0		20	
0	Nye målere .....	0	0		10	
10	Småanskaffelser .....	20.413	14		20	
5	Udgifter til hjemmeside .....	0	0		5	
20	E.D.B. programmer og service .....	19.601	19		20	
10	E.D.B. bogføring samt opkrævning af vandafgift .....	8.717	7		10	
5	Boringsnære beskyttelsesområder .....	4.000	5		4	
0	Tab på andelshavere .....	0	0		0	
0	Juridisk assistance .....	0	0		0	
120	Administration .....	103.774	139		120	
15	Udarbejdelse af årsrapport, inkl deltagelse i møder, mv. ....	12.500	13		15	
656		751.068	1.239		850	
4	<b>Resultat før renter og afskrivninger .....</b>	<b>(22.831)</b>	<b>(91)</b>		<b>15</b>	

## Resultatopgørelse for året 2023 (fortsat)

Budget 2023		2022	Budget 2024
	<b>Finansielle indtægter og udgifter</b>		
	Renteindtægter .....	546	
0	Renteudgifter .....	0	6
			0
	<b>Afskrivninger og henlæggelser</b>		
0	Anlæg og ledningsnet .....	0	0
0	Henlagt til nyinvesteringer .....	0	0
<u>0</u>		<u>0</u>	<u>0</u>
<u>4</u>	<b>Årets resultat .....</b>	<u>(22.285)</u>	<u>15</u>



## Balance pr. 31. december 2023

Aktiver

	<u>31/12-22</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) .....	17.595	12
Tilgodehavende moms .....	0	40
Forudbetalte driftsomkostninger .....	<u>7.859</u>	<u>7</u>
	<u>25.454</u>	<u>59</u>
Likvide beholdninger (Nordea A/S kto. nr. 6540 153 035) .....	<u>1.683.332</u>	<u>1.760</u>
Aktiver i alt .....	<u>1.708.786</u>	<u>1.819</u>

## Balance pr. 31. december 2023

Passiver

	<u>31/12-22</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 .....	1.542.291	1.639
Årets over- / underdækning .....	<u>(22.285)</u>	<u>(97)</u>
Overdækning saldo ultimo .....	<u>1.520.006</u>	<u>1.542</u>
 Langfristet gæld i alt .....	 <u>1.520.006</u>	 <u>1.542</u>
 <u>Kortfristet gæld:</u>		
Vandafgift 2023 (årsopgørelse - forbrugere) .....	0	18
Vandskat (Skat) .....	99.636	88
Diverse kreditorer .....	17.433	171
Skyldig moms .....	<u>71.711</u>	<u>0</u>
	<u>188.780</u>	<u>277</u>
 Kortfristet gæld i alt .....	 <u>188.780</u>	 <u>277</u>
 Passiver i alt .....	 <u>1.708.786</u>	 <u>1.819</u>

## Noter

		<u>2022</u>
<b>Årets angivelser</b>		<u>t.kr.</u>
Vandskat 29.067 m3 x kr. 6,37 .....	185.157	179
Salgsmoms .....	223.774	336
Købsmoms .....	(153.996)	(275)
El-afgift .....	(8.538)	(8)
Tilsvar .....	<u>61.240</u>	<u>53</u>