

Andelsselskabet Balka Strand Vandværk

CVR-nr. 30 18 33 12

Årsregnskab 2020

Godkendt på vandværkets generalforsamling, den / 2021

Dirigent



Tornegade 4, 1. sal, 3700 Rønne • Tel. 5695 1066
Liseruten 1, 3730 Nexø • Tel. 5649 2695

mail@bornholmsrevision.dk • bornholmsrevision.dk
CVR: DK-37 85 84 98
Bank: Nordea, kontonr. 0658-6282 621 493

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Selskabsoplysninger	2
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 2020	6 - 7
Balance pr. 31/12 2020	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
Mogens Tranberg
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 2020 for Andelsselskabet Balka Strand Vandværk.

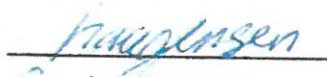
Årsregnskabet aflægges i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse A-virksomheder, med de tilpasninger som andelsselskabets art og aktiviteterne omfang medfører, samt andelsselskabets vedtægter.

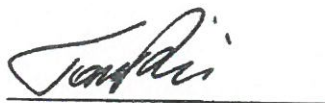
Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

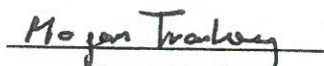
Balka. den 15. marts 2021

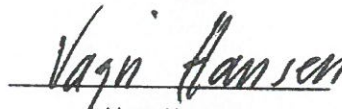
I bestyrelsen


Jens Haagensen
Formand


Tonny Riis


Børge Thorsen


Mogens Tranberg


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 2020 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. marts 2021

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 2021

Susanne Mouritsen

/  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, 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"-pricippet. Posten reguleres hvert år med årets over- eller underdækning.

Gældsposter optages til nominel værdi.

Resultatopgørelse for året 2020

Budget				
2020	Indtægter		2019	Budget 2021
613	Indgået vandafgift og målerleje.....	611.287	537	610
0	Regulering forbrug 2020	0	(3)	0
7	Indgået diverse gebyrer	11.500	12	10
0	Tilslutningsafgifter	25.000	0	50
620		647.787	546	670
	Driftsomkostninger			
110	Lønninger og skattefri befordringsgodtgørelse.....	110.560	112	115
10	Elektricitet (forbrug XXXX kwh).....	9.802	9	11
0	Vandskat.....	0	0	0
2	Vandafgift	(1.448)	5	2
2	Porto og gebyrer.....	2.781	1	3
4	Kontorartikler og tryksager.....	3.094	3	4
12	Forsikring og kontingenter	11.460	11	12
1	Annoncer	710	1	1
15	Telefon og alarm	12.922	11	14
5	Rejse-, møde- og kursusudgifter	3.170	5	10
40	Bestyrelsesmøder, gaver, generalforsamling o.l.	35.456	40	40
50	Tilsyn, vandprøver o.l.	40.233	69	60
5	Grundfos servicekontrakt	4.090	4	5
65	Vedligeholdelse af anlæg	94.036	56	70
0	Videoinspektion og pumpeskift, rensning septitanke	0	63	0
0	Nye pumper og styring	0	0	0
110	Vedligeholdelse af ledningsnet	177.616	105	140
10	Kortlægning, måling og ledningsregistrering	4.051	6	10
0	Nye målere	0	0	2
10	Småanskaffelser	13.433	6	10
15	Udgifter til hjemmeside	10.394	4	10
15	E.D.B. programmer og service	13.908	14	15
8	E.D.B. bogføring samt opkrævning af vandafgift	6.627	7	8
1	Udbetalt godtgørelse 25 m beskyttelseszone	944	1	1
0	Tab på andelshavere	0	0	0
0	Juridisk assistance	0	0	0
100	Administration	87.271	93	90
30	Udarbejdelse af årsrapport	27.500	28	30
620		668.610	654	663
0	Resultat før renter og afskrivninger	(20.823)	(108)	7

Resultatopgørelse for året 2020 (fortsat)

Budget 2020		2019	Budget 2021
Finansille indtægter og udgifter			
Renteudgifter	3.768	0	5
Afskrivninger og henlæggelser			
Anlæg og ledningsnet	0	0	0
Henlagt til nyinvesteringer	0	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Årets resultat	<u>(24.591)</u>	<u>(108)</u>	<u>2</u>

Balance pr. 31. december 2020

Aktiver

	<u>31/12-19</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 2020 (årsopgørelse - forbrugere)	875	0
Tilgodehavende moms	0	0
Forudbetalte driftsomkostninger	<u>4.152</u>	<u>4</u>
	<u>5.027</u>	<u>4</u>
Likvide beholdninger (Nordea A/S kto. nr. 6540 153 035)	<u>1.509.383</u>	<u>1.505</u>
Aktiver i alt	<u>1.514.410</u>	<u>1.509</u>

Balance pr. 31. december 2020

Passiver

	<u>31/12-19</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	1.339.622	1.448
Årets over- / underdækning	<u>(24.591)</u>	<u>(108)</u>
Overdækning saldo ultimo	<u>1.315.031</u>	<u>1.340</u>
Langfristet gæld i alt	<u>1.315.031</u>	<u>1.340</u>
 <u>Kortfristet gæld:</u>		
Vandafgift 2020 (årsopgørelse - forbrugere)	0	4
Forudbetalt vandafgift (forbrugere)	0	0
Vandskat (Skat)	90.178	91
Diverse kreditorer	42.282	38
Skyldig A-skat og AM-bidrag	25.238	3
Skyldig moms	41.681	33
	<u>199.379</u>	<u>169</u>
Kortfristet gæld i alt	<u>199.379</u>	<u>169</u>
Passiver i alt	<u>1.514.410</u>	<u>1.509</u>

Noter

		<u>2019</u>
Årets angivelser		<u>t.kr.</u>
Vandskat 28.603 m3 x kr. 6,37.....	182.201	182
Salgsmoms	206.790	184
Købsmoms	-130.603	-128
El-afgift	-2.870	-10
Tilsvar	<u>73.317</u>	<u>46</u>