

ANDELSSELSKABET BALKA STRAND VANDVÆRK

(CVR nr. 30 18 33 12)

Årsrapport for 2019

(53. regnskabsår)

Godkendt på vandværkets generalforsamling, den ²⁷/2-2020

Dirigent

Vagn Hansen



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

Indholdsfortegnelse	1
Ledelsespåtegning.....	2
Revisors erklæring.....	3
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse for perioden 1. januar 2019 – 31. december 2019.....	5
Balance pr. 31. december 2019	7

Ledelsespåtegning

LEDELSESPÅTEGNING

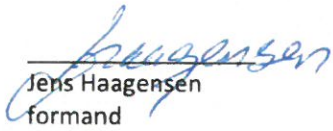
Bestyrelsen aflægger hermed årsrapport for 2019 for Andelsselskabet Balka Strand Vandværk.

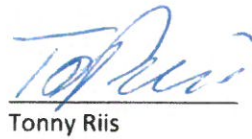
Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven og vedtægterne.

Den valgte regnskabspraksis er hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af aktiver og passiver, finansielle stilling og resultat.

Vi indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Balka, den 10. februar 2020


Jens Haagenzen
formand


Tonny Riis


Bredo Thorsen


Mogens Tranberg


Vagn Hansen

Revisors erklæring

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til Andelsselskabet Balka Strand Vandværk

Vi har opstillet årsregnskabet for Andelsselskabet Balka Strand Vandværk for regnskabsåret 1. januar 2019 - 31. december 2019 på grundlag af Andelsselskabet Balka Strand Vandværks bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse og balance.

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 årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors etiske regler for revisorer, herunder principper 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 oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Nexø, den 10. februar 2020

Bornholms Revision A/S

Godkendt revisionsaktieselskab
CVR-nr. 37 85 84 98



Jens Otto A. Sonne
Statsautoriseret revisor

REVISIONSPÅTEGNING

Efterfølgende rapport er revideret.

Balka, den 10. februar 2020



Torben Nørregaard / Lillian Andersen

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten aflægges efter årsregnskabslovens regnskabsklasse A.

Indtægter

Indgået vandafgift og målerleje indregnes i resultatopgørelsen i den periode, indtægterne vedrører, uanset betalingstidspunkt.

Tilslutningsafgifter indtægtsføres i det regnskabsår, hvori de indgår.

Periodisering af indtægter og omkostninger

Indtægter og omkostninger er fordelt på regnskabsår, så de svarer til de beløb, der faktisk er erhvervet og afholdt i regnskabsåret uanset betalingstidspunktet. Omkostninger der er medgået til solgte varer og tjenesteydelser, er indregnet i det år, hvori indtægter fra salget er medtaget.

Finansielle poster

Finansielle indtægter indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsperioden. Finansielle indtægter består af renter af bankindestående.

Anlægget

Anlægget måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes til nominel værdi med fradrag af nedskrivning for hensættelser til forventede tab efter en individuel vurdering.

Overdækning

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.

Gæld

Kortfristede gældsforpligtelser måles til pålydende værdi.

Resultatopgørelse for perioden 1. januar 2019 – 31. december 2019

Budget 2019			2018	Budget 2020
t.kr.			t.kr.	t.kr.
Indtægter				
533	Indgået vandafgift og målerleje.....	537.134	532	613
0	Regulering forbrug 2019.....	-3.038	3	0
8	Indgået diverse gebyrer.....	11.500	9	0
0	Tilslutningsafgifter.....	0	0	0
541		545.596	544	0
Driftsomkostninger				
100	Lønninger og skattefri befordringsgodtgørelse.....	111.949	105	0
15	Elektricitet (forbrug 8.200 kwh).....	9.489	12	0
0	Vandskat.....	0	0	0
0	Vandafgift.....	4.771	1	0
3	Porto og gebyrer.....	859	3	0
3	Kontorartikler og tryksager.....	3.284	2	0
12	Forsikringer og kontingenter.....	11.061	11	0
1	Annoncer.....	698	1	0
15	Telefon - alarm.....	11.291	12	0
5	Rejse, møde- og kursusudgifter.....	4.713	4	0
40	Bestyrelsesmøder, gaver, generalforsamling o.l.....	40.574	36	0
45	Tilsyn, vandprøver o.l.....	68.507	39	0
4	Grundfos servicekontrakt.....	4.090	4	0
50	Vedligeholdelse af anlæg.....	55.778	162	0
75	Videoinspektion og pumpeskift, rensning rentvandstanke.....	63.276	0	0
0	Nye pumper og styring.....	0	163	0
150	Vedligeholdelse af ledningsnet.....	106.077	214	0
15	Kortlægning, opmåling og ledningsregistrering.....	6.444	12	0
0	Nye vandmålere.....	0	0	0
10	Småanskaffelser.....	5.535	9	0
10	Udgifter til hjemmeside.....	3.968	13	0
15	E.D.B.-programmer og service.....	13.908	13	0
8	E.D.B.-bogføring samt opkrævning af vandafgift.....	6.609	6	0
1	Udbetalt godtgørelse 25 m beskyttelseszone.....	940	1	0
0	Tab på andelshavere.....	0	0	0
0	Juridisk assistance.....	0	0	0
90	Administration.....	92.862	85	0
667	trsp.	626.683	908	0

Resultatopgørelse for perioden 1. januar 2019 – 31. december 2019

Budget 2019			2018	Budget 2020
t.kr.			t.kr.	t.kr.
667	trsp.	626.683	908	0
0	Administration i øvrigt	0	0	0
30	Udarbejdelse af årsrapport	27.500	27	0
697		654.183	935	0
-156		-108.587	-391	0
Finansielle udgifter og indtægter				
	Renteindtægter	0	12	
		0	12	
Afskrivninger og henlæggelser				
	Anlæg og ledningsnet.....	0	0	
	Henlagt til nyinvesteringer	0	0	
		0	0	
	ÅRETS NETTORESULTAT.....	-108.587	-379	

Balance pr. 31. december 2019

		2018
		t.kr.
Aktiver		
Anlægget		
Bogført værdi primo	0	0
	0	0
Anlægsaktiver i alt	0	0
Tilgodehavender		
Vandafgift 2019 (årsopgørelse - forbrugere)	0	7
Tilgodehavende moms	0	37
Forudbetalte driftsomkostninger	4.051	0
	4.051	44
Likvide beholdninger		
Nordea A/S konto nr. 6540 153 035.....	1.504.691	2.012
	1.504.691	2.012
Omsætningsaktiver i alt.....	1.508.742	2.056
AKTIVER IALT.....	1.508.742	2.056

Balance pr. 31. december 2019

		2018
		t.kr.
Passiver		
Egenkapital		
Saldo primo.....	0	0
Overført fra resultatopgørelse	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
Egenkapital i alt.....	0	0
Langfristet gæld		
Overdækning saldo primo	1.448.209	1.827
Årets under-/overdækning.....	-108.587	-379
Overdækning saldo ultimo	<u>1.339.622</u>	<u>1.448</u>
Langfristet gæld i alt	1.339.622	1.448
Kortfristet gæld		
Vandafgift 2019 (årsopgørelse - forbrugere)	4.113	0
Forudbetalt vandafgift (forbrugere).....	0	7
Vandskat (Skat).....	90.543	95
Diverse kreditorer.....	37.916	486
Skyldig A-skat og AM-bidrag	3.110	20
Skyldig moms.....	33.438	0
	<u>169.120</u>	<u>608</u>
Kortfristet gæld i alt	169.120	608
PASSIVER I ALT	1.508.742	2.056

Balance pr. 31. december 2019

		2018
		t.kr.
Årets angivelser		
Vandskat 28.603 m3 x kr. 6,37	182.201	185
Salgsmoms	183.975	183
Købsmoms	-127.572	-198
Elafgift	-9.913	-11
Tilsva.....	46.490	-26