

Andelsselskabet Sømarkens Vandværk  
Årsregnskab for 2009

CVR-nr. 15 14 51 10



Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Selskabsoplysninger .....	2
Anvendt regnskabspraksis .....	3
Resultatopgørelse for 2009 .....	4
Balance pr. 31/12 2009 .....	5
Ledelsens underskrifter .....	6
Revisionspåtegning .....	6 - 7

Selskabsoplysninger

Virksomheden: Andelsselskabet Sømarkens Vandværk  
Strandvejen 7, Pedersker  
3720 Aakirkeby

CVR-nr.: 15 14 51 10

Bestyrelsen: Trygve Spanner Lund (formand)  
Ejvind Hansen (kasserer)  
Andreas Ipsen (næstformand)  
Jens Hjort Jensen (sekretær)  
Kaj Jørgensen

Revision: Bornholms Revision  
Statsautoriserede revisorer  
Tornegade 4, 1. sal  
3700 Rønne

### Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet er fortsat ikke omfattet årsregnskabslovens bestemmelser.

#### Generelt

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som foregående år.

Om den anvendte regnskabspraksis kan i øvrigt oplyses følgende:

#### Resultatopgørelsen

Indtægterne omfatter de opkrævede betalinger for leveret vand med fradrag af de offentlige afgifter på vandet.

Udgifterne omfatter omkostninger til løn, vedligeholdelse, administration m.v..

Renteindtægter og -udgifter indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

#### Balancen

Værdipapirer optages til anskaffelsesværdi. Realiserede kursavancer og -tab anføres i resultatopgørelsen.

Anlægget opføres til kostpriser med fradrag af tilslutningsafgifter m.m.. Der foretages ikke afskrivninger på anlægget.

Tilgodehavender optages til nominel værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Gældsposter optages til nominel værdi.

Resultatopgørelse for året 2009

		2008 i t.kr.
Indgået vandafgift .....	693.344	583
Finansieringsindtægter .....	<u>17.804</u>	<u>(11)</u>
	711.148	572
- Driftsomkostninger:		
Lønninger m.v. ....	304.969	(293)
Øvrige omkostninger .....	93.014	(91)
EI .....	27.058	(39)
Forsikringer .....	17.977	(17)
Vedligeholdelse af bygning og anlæg .....	<u>39.089</u>	<u>(38)</u>
Årets overskud før henlæggelser .....	229.041	94
- Henlagt til dispositionsfond .....	<u>(225.000)</u>	<u>(90)</u>
Overskud overført til kapitalkonto .....	<u>4.041</u>	<u>4</u>

Balance pr. 31. december 2009

		31/12-08 <u>i t.kr.</u>
<u>Aktiver</u>		
Beholdninger i Nordea .....	41.144	26
Beholdninger i Danske Bank .....	299.328	126
Aktier NORDEA 419 stk. til købsværdi (kursværdi pr. 31. december 2009 kr. 22.356) .....	9.063	9
NORDEA-INVEST DIRECT nom. 2.104 til købsværdi (kursværdi pr. 31. december 2009 kr. 215.666) .....	221.687	222
NORDEA-INVEST HIGH YIELD 987 stk. til købsværdi (kursværdi pr. 31. december 2009 kr. 93.347) .....	97.124	97
NORDEA-INVEST HØJRENTELANDE nom. 1.506 stk. til købsværdi (kursværdi pr. 31. december 2009 kr. 161.207) .....	154.966	155
NORDEA-INVEST MELLEMLANGE OBL. 614 stk. til købsværdi (kursværdi pr. 31. december 2009 kr. 104.742) .....	99.951	100
NORDEA-INVEST INTERBONDS nom. 638 til købsværdi (kursværdi pr. 31. december 2009 kr. 65.462) .....	67.362	67
Diverse tilgodehavender .....	7.563	59
Anlægget:		
(Kontant ejendomsværdi kr. 190.400, heraf grundværdi kr. 88.500)		
Saldo pr. 1. januar 2009 .....	2.281.656	1.852
+ Anlægsudgifter .....	82.844	455
	<u>2.364.500</u>	
- Tilslutningsafgifter, ledningsbidrag .....	0	(25)
Aktiver i alt .....	<u>3.362.688</u>	<u>3.143</u>
<u>Passiver</u>		
Skyldig vandafgift .....	37.870	44
Skyldige omkostninger .....	12.903	16
	<u>50.773</u>	<u>60</u>
Egenkapital:		
Dispositionsfond:		
Saldo pr. 1. januar 2009 .....	2.638.000	2.548
+ Henlagt ifølge resultatopgørelsen .....	225.000	90
	<u>2.863.000</u>	<u>2.638</u>
Kapitalkonto:		
Saldo pr. 1. januar 2009 .....	444.874	441
+ Overført fra resultatopgørelsen .....	4.041	4
	<u>448.915</u>	<u>445</u>
Egenkapital i alt .....	<u>3.311.915</u>	<u>3.083</u>
Passiver i alt .....	<u>3.362.688</u>	<u>3.143</u>
Feriepengeforpligtelse overfor funktionærer .....	37.000	35

Pedersker, den 8. marts 2010

Bestyrelsen:

### Revisionspåtegning

Til bestyrelsen for Andelsselskabet Sømarkens Vandværk:

Vi har revideret årsregnskabet for Andelsselskabet Sømarkens Vandværk for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2009, omfattende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og egenkapitalopgørelse. Årsregnskabet aflægges efter andelsselskabets vedtægter.

### Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for at udarbejde og aflægge et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med vedtægterne. Dette ansvar omfatter udformning, implementering og opretholdelse af interne kontroller, der er relevante for at udarbejde og aflægge et årsregnskab, der giver et retvisende billede uden væsentlig fejlinformation, uanset om fejlinformation skyldes besvigelser eller fejl samt valg og anvendelse af en hensigtsmæssig regnskabspraksis og udøvelse af regnskabsmæssige skøn, som er rimelige efter omstændighederne.

### Revisors ansvar og den udførte revision

Vort ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vor revision. Vi har udført vor revision i overensstemmelse med danske revisionsstandarder. Disse standarder kræver, at vi lever op til etiske krav samt planlægger og udfører revisionen med henblik på at opnå høj grad af sikkerhed for, at årsregnskabet ikke indeholder væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter handlinger for at opnå revisionsbevis for de beløb og oplysninger, der er anført i årsregnskabet. De valgte handlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurderingen af risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om fejlinformationen skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor interne kontroller, der er relevante for selskabets udarbejdelse og aflæggelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede, med henblik på at udforme revisionshandling, der er passende efter omstændighederne, men ikke med det formål at udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere stillingtagen til, om den af ledelsen anvendte regnskabspraksis er passende, om de af led-

elsen udøvede regnskabsmæssige skøn er rimelige samt en vurdering af den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vor opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

#### Konklusion

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2009 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2009 i overensstemmelse med andelsselskabets vedtægter.

Rønne, den 8. marts 2010

Bornholms Revision, Statsautoriserede revisorer

Jens-Otto A. Sonne      Jesper Kofoed Blem  
statsautoriserede revisorer