

Andelsselskabet Sømarkens Vandværk

Årsregnskab for 2010

CVR-nr. 15 14 51 10



Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Selskabsoplysninger	2
Anvendt regnskabspraksis	3
Resultatopgørelse for 2010	4
Balance pr. 31/12 2010	5 - 6
Ledelsens underskrifter	6
Den uafhængige revisors påtegning	7 - 8

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 nominal værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Gældsposter optages til nominal værdi.

Resultatopgørelse for året 2010

		2009 <u>i t.kr.</u>
Indgået vandafgift	704.718	693
Finansieringsindtægter	<u>40.881</u>	<u>18</u>
	745.599	711
- Driftsomkostninger:		
Lønninger m.v.	312.160	(305)
Øvrige omkostninger	67.344	(93)
El	33.341	(27)
Forsikringer	17.466	(18)
Vedligeholdelse af bygning og anlæg	<u>32.031</u>	<u>(39)</u>
Årets overskud før henlæggelser	283.257	229
- Henlagt til dispositionsfond	<u>(275.000)</u>	<u>(225)</u>
Overskud overført til kapitalkonto	<u>8.257</u>	<u>4</u>

Balance pr. 31. december 2010Aktiver

		<u>31/12-09</u> <u>i t.kr.</u>
Beholdninger i Nordea	71.539	41
Beholdninger i Danske Bank	216.550	299
Aktier NORDEA 419 stk. til købsværdi (kursværdi pr. 31. december 2010 kr. 25.538)	9.063	9
NORDEA-INVEST DIRECT nom. 2.104 til købsværdi (kursværdi pr. 31. december 2010 kr. 213.556)	221.687	222
NORDEA-INVEST HIGH YIELD 987 stk. til købsværdi (kursværdi pr. 31. december 2010 kr. 101.069)	97.124	97
NORDEA-INVEST HØJRENTELANDE nom. 597 stk. til købsværdi (kursværdi pr. 31. december 2010 kr. 68.774)	61.432	155
NORDEA-INVEST MELLEMLANGE OBL. 614 stk. til købsværdi (kursværdi pr. 31. december 2010 kr. 104.012)	99.951	100
NORDEA-INVEST INTERBONDS nom. 638 til købsværdi (kursværdi pr. 31. december 2010 kr. 64.757)	67.362	67
NORDEA-INVEST AKTIV RENTE nom. 999 stk. til købsværdi (kursværdi pr. 31. december 2010 kr. 97.652)	99.999	0
Diverse tilgodehavender	63.006	8
Anlægget:		
(Kontant ejendomsværdi kr. 190.400, heraf grundværdi kr. 88.500)		
Saldo pr. 1. januar 2010	2.364.500	2.282
+ Anlægsudgifter	<u>317.498</u>	83
	2.681.998	
- Tilslutningsafgifter, ledningsbidrag	<u>(48.028)</u>	<u>0</u>
	<u>2.633.970</u>	
Aktiver i alt	<u>3.641.683</u>	<u>3.363</u>

Balance pr. 31. december 2010Passiver

		31/12-09 <u>i t.kr.</u>
Skyldig vandafgift	34.045	38
Skyldige omkostninger	<u>12.466</u>	<u>13</u>
	<u>46.511</u>	<u>51</u>
Egenkapital:		
Dispositionsfond:		
Saldo pr. 1. januar 2010	2.863.000	2.638
+ Henlagt ifølge resultatopgørelsen	<u>275.000</u>	<u>225</u>
	<u>3.138.000</u>	<u>2.863</u>
Kapitalkonto:		
Saldo pr. 1. januar 2010	448.915	445
+ Overført fra resultatopgørelsen	<u>8.257</u>	<u>4</u>
	<u>457.172</u>	<u>449</u>
Egenkapital i alt	<u>3.595.172</u>	<u>3.312</u>
Passiver i alt	<u>3.641.683</u>	<u>3.363</u>
Feriepengeforpligtelse overfor funktionærer	<u>37.900</u>	<u>37</u>

Pedersker, den 2. marts 2011

Bestyrelsen:

Den uafhængige revisors påtegning

Til bestyrelsen for Andelsselskabet Sømarkens Vandværk:

Vi har revideret årsregnskabet for Andelsselskabet Sømarkens Vandværk for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2010, 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 ledelsen 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 2010 samt af resultatet af værestedets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2010 i overensstemmelse med andelsselskabets vedtægter.

Rønne, den 2. marts 2011

Bornholms Revision, Statsautoriserede revisorer

Jens-Otto A. Sonne Jesper Kofoed Blem
statsautoriserede revisorer