

Andelsselskabet Sømarkens Vandværk
Årsregnskab for 2011

CVR-nr. 15 14 51 10



Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Selskabsoplysninger	2
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 2011	6
Balance pr. 31/12 2011	7 - 8

Selskabsoplysninger

Virksomheden: Andelsselskabet Sømarkens Vandværk
Strandvangen 1, Pedersker
3720 Aakirkeby

CVR-nr.: 15 14 51 10

Bestyrelsen: Trygve Spanner Lund (formand)
Anders Hjorth Jensen (kasserer)
Andreas Ipsen (næstformand)
Jens Jensen (sekretær)
Kaj Jørgensen

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

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsregnskab for perioden 1. januar 2011 til 31. december 2011 for Andelselskabet Sømarkens Vandværk.

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.

Pedersker, den. 4. april 2012

I bestyrelsen

Trygve Spanner Lund
Formand

Anders Hjorth Jensen

Andreas Ipsen

Jens Jensen

Kaj Jørgensen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til bestyrelsen for Andelsselskabet Sømarkens Vandværk:

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Andelsselskabet Sømarkens Vandværk for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2011, deromfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse og balance. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven og foreningens vedtægter.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med andelsselskabets vedtægter og beskrivelsen af anvendt regnskabspraksis. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for andelsselskabets udarbejdelse af et årsregnskab, der et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af andelsselskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

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

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af andelsselskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2011 samt af resultatet af andelsselskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar til 31. december 2011 i overensstemmelse med årsregnskabsloven og andelsselskabets vedtægter.

Rønne, den 4. april 2012

Bornholms Revision, Statsautoriserede revisorer

Jens-Otto A. Sonne Henrik Westh Thorsen
statsautoriserede revisorer

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet er i henhold til § 4 ikke omfattet årsregnskabslovens bestemmelser.

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

Generelt

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste 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 anskaffelsværdi. 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.

Det årlige overskud, som måtte fremkomme efter henlæggelser til dispositionsfonden overføres til kapitalkontoen. Overskud kan ikke udbetales til medlemmerne.

Resultatopgørelse for året 2011

		2010 <u>i t.kr.</u>
Indgået vandafgift	783.928	705
Finansieringsindtægter	<u>26.394</u>	<u>41</u>
	810.322	746
- Driftsomkostninger:		
Lønninger m.v.	348.810	(312)
Øvrige omkostninger	132.271	(68)
El	34.523	(33)
Forsikringer	17.851	(18)
Vedligeholdelse	<u>52.571</u>	<u>(32)</u>
Årets resultat	<u>224.296</u>	<u>283</u>
 <u>Resultatdisponering:</u>		
Henlagt til dispositionsfond	220.000	275
Overskud overført til kapitalkonto	<u>4.296</u>	<u>8</u>
	<u>224.296</u>	<u>283</u>

Balance pr. 31. december 2011

Aktiver31/12-10
i t.kr.Materielle anlægsaktiver:

Anlægget:

(Kontant ejendomsværdi kr. 190.400, heraf grundværdi kr. 88.500)

Saldo pr. 1. januar 2011	2.633.970		2.365
+ Anlægsudgifter	<u>73.232</u>		317
	2.707.202		
- Tilslutningsafgifter, ledningsbidrag	<u>(6.400)</u>	<u>2.700.802</u>	<u>(48)</u>
		<u>2.700.802</u>	<u>2.634</u>

Finansielle anlægsaktiver:

Aktier NORDEA 419 stk. til købsværdi (kursværdi pr. 31. december 2011 kr. 18.461)		9.063	9
Nordea Invest Mellemlange Obligationer nom. 2.104 til købsværdi (kursværdi pr. 31. december 2011 kr. 217.638)		221.687	222
Nordea Invest Virksomhedsobligationer 987 stk. til købsværdi (kursværdi pr. 31. december 2011 kr. 96.924)		97.124	97
Nordea Invest Højrentelande nom. 597 stk. til købsværdi (kursværdi pr. 31. december 2011 kr. 68.416)		61.431	61
Nordea Invest mellemlange Obligationer 614 stk. til købsværdi (kursværdi pr. 31. december 2011 kr. 104.871)		99.951	100
Nordea Invest Globale Obligationer nom. 638 til købsværdi (kursværdi pr. 31. december 2011 kr. 65.969)		67.362	67
Nordea Invest Korte Obligationer nom. 999 stk. til købsværdi (kursværdi pr. 31. december 2011 kr. 96.603)		<u>99.999</u>	<u>100</u>
		<u>656.617</u>	<u>656</u>

Omsætningsaktiver:

Diverse tilgodehavender		6.652	63
Likvide beholdninger i Nordea		94.078	72
Likvide beholdninger i Danske Bank		<u>461.013</u>	<u>217</u>
		<u>561.743</u>	<u>352</u>

Aktiver i alt		<u>3.919.162</u>	<u>3.642</u>
---------------------	--	------------------	--------------

Balance pr. 31. december 2011Passiver31/12-10
i t.kr.Egenkapital:

Egenkapital:

Dispositionsfond:

Saldo pr. 1. januar 2011	3.138.000	2.863
+ Henlagt ifølge resultatopgørelsen	220.000	275
	<u>3.358.000</u>	<u>3.138</u>

Kapitalkonto:

Saldo pr. 1. januar 2011	419.272	411
+ Overført fra resultatopgørelsen	4.296	8
	<u>423.568</u>	<u>419</u>

Egenkapital i alt	<u>3.781.568</u>	<u>3.557</u>
-------------------------	------------------	--------------

Kortfristet gæld:

Skyldig vandafgift	34.095	34
Feriepengeforpligtelse overfor funktionærer	37.900	38
Skyldige omkostninger	65.599	13
	<u>137.594</u>	<u>85</u>

Passiver i alt	<u>3.919.162</u>	<u>3.642</u>
----------------------	------------------	--------------