

Andelsselskabet Sømarkens Vandværk
Årsregnskab for 2013

CVR-nr. 15 14 51 10



Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|---|-------------|
| Selskabsoplysninger | 2 |
| Ledelsespåtegning | 3 |
| Den uafhængige revisors erklæring | 4 |
| Anvendt regnskabspraksis | 5 |
| Resultatopgørelse for 2013 | 6 |
| Balance pr. 31/12 2013 | 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 2013 til 31. december 2013 for Andelsselskabet Sømarkens Vandværk.

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

Pedersker, den. 10. marts 2014

I bestyrelsen

Trygve Spanner Lund
Formand

Anders Hjorth Jensen

Andreas Ipsen

Jens Jensen

Kaj Jørgensen

Den uafhængige revisors erklæring

Til bestyrelsen for Andelsselskabet Sømarkens Vandværk:

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Andelsselskabet Sømarkens Vandværk for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse og balance. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven og andelsselskabets 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 2013 samt af resultatet af andelsselskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar til 31. december 2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven og andelsselskabets vedtægter.

Rønne, den 10. marts 2014

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 aktiviteterernes omfang medfører, samt andelsselskabets vedtægter.

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 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.

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

Resultatopgørelse for året 20132012

| | | | |
|--|---------------|------------------|-----------------|
| Indgået vandafgift | | 844.087 | 859.523 |
| Finansieringsindtægter | | <u>41.944</u> | <u>15.731</u> |
| | | 886.031 | 875.254 |
| - Driftsomkostninger: | | | |
| Lønninger m.v. | 325.831 | | (340.568) |
| Øvrige omkostninger | 197.667 | | (139.995) |
| El | 47.221 | | (31.913) |
| Forsikringer | 11.958 | | (19.134) |
| Vedligeholdelse | <u>16.158</u> | <u>(598.835)</u> | <u>(32.896)</u> |
| Årets resultat | | <u>287.196</u> | <u>310.748</u> |
| <u>Resultatdisponering:</u> | | | |
| Henlagt til dispositionsfond | | 250.000 | 300.000 |
| Overskud overført til kapitalkonto | | <u>37.196</u> | <u>10.748</u> |
| | | <u>287.196</u> | <u>310.748</u> |

Balance pr. 31. december 2013

Aktiver

31/12-12

Materielle anlægsaktiver:

Anlægget:

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

| | | | |
|--|------------------|------------------|------------------|
| Saldo pr. 1. januar 2013 | 3.228.933 | | 2.700.802 |
| + Anlægsudgifter | 130.279 | | 540.930 |
| | <u>3.359.212</u> | | |
| - Tilslutningsafgifter, ledningsbidrag | 0 | 3.359.212 | (12.800) |
| | | <u>3.359.212</u> | <u>3.228.932</u> |

Finansielle anlægsaktiver:

| | | | |
|--|--|----------------|----------------|
| Aktier NORDEA 419 stk. til købsværdi (kursværdi pr. 31. december 2013 kr. 30.186) | | 9.063 | 9.063 |
| Nordea Invest Mellemlange Obligationer nom. 1.711 til købsværdi (kursværdi pr. 31. december 2013 kr. 281.288) | | 298.848 | 221.687 |
| Nordea Invest Virksomhedsobligationer 696 stk. til købsværdi (kursværdi pr. 31. december 2013 kr. 75.913) | | 68.489 | 68.489 |
| Nordea Invest Højrentelande nom. 597 stk. til købsværdi (kursværdi pr. 31. december 2013 kr. 66.416) | | 61.431 | 61.431 |
| Nordea Invest mellemlange Obligationer 474 stk. til købsværdi pr. 31. december 2013 kr. 82.997) | | 0 | 77.161 |
| Sydinvest Højrentelande Mix nom. 242 til købsværdi (kursværdi pr. 31. december 2013 kr. 23.445) | | 29.965 | 0 |
| Nordea Invest Virksomhedsobligationer nom. 685 stk. til købsværdi (kursværdi pr. 31. december 2013 kr. 73.816) | | 71.522 | 99.923 |
| | | <u>539.318</u> | <u>537.754</u> |

Omsætningsaktiver:

| | | | |
|--|--|----------------|----------------|
| Diverse tilgodehavender | | 19.922 | 56.328 |
| Likvide beholdninger i Nordea | | 60.321 | 23.899 |
| Likvide beholdninger i Danske Bank | | 451.304 | 335.761 |
| | | <u>531.547</u> | <u>415.988</u> |

| | | | |
|---------------------|--|------------------|------------------|
| Aktiver i alt | | <u>4.430.077</u> | <u>4.182.674</u> |
|---------------------|--|------------------|------------------|

Balance pr. 31. december 2013Passiver31/12-12Egenkapital:

Egenkapital:

Dispositionsfond:

| | | |
|---|------------------|------------------|
| Saldo pr. 1. januar 2013 | 3.658.000 | 3.358.000 |
| + Henlagt ifølge resultatopgørelsen | 250.000 | 300.000 |
| | <u>3.908.000</u> | <u>3.658.000</u> |

Kapitalkonto:

| | | |
|---|----------------|----------------|
| Saldo pr. 1. januar 2013 | 434.316 | 423.568 |
| + Overført fra resultatopgørelsen | 37.196 | 10.748 |
| | <u>471.512</u> | <u>434.316</u> |

| | | |
|-------------------------|------------------|------------------|
| Egenkapital i alt | <u>4.379.512</u> | <u>4.092.316</u> |
|-------------------------|------------------|------------------|

Kortfristet gæld:

| | | |
|---|---------------|---------------|
| Skyldig vandafgift | 0 | 39.807 |
| Feriepengeforpligtelse overfor funktionærer | 38.500 | 38.500 |
| Skyldige omkostninger | 12.065 | 12.051 |
| | <u>50.565</u> | <u>90.358</u> |

| | | |
|----------------------|------------------|------------------|
| Passiver i alt | <u>4.430.077</u> | <u>4.182.674</u> |
|----------------------|------------------|------------------|