

Andelsselskabet Sømarkens Vandværk
Årsregnskab for 2015

CVR-nr. 15 14 51 10



Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Selskabsoplysninger	2
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæring	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 2015	6
Balance pr. 31/12 2015	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 2015 til 31. december 2015 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. 17. marts 2016

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 2015, 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 giver 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 2015 samt af resultatet af andelsselskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar til 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven og andelsselskabets vedtægter.

Rønne, den 17. marts 2016

Bornholms Revision, Statsautoriserede revisorer, CVR-nr. 20 54 21 87

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. Reguleringer til opkrævede beløb på baggrund af årsaflysning medtages på opkrævningstidspunktet.

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.

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

Resultatopgørelse for året 2015

		<u>2014</u>
Indgået vandafgift	844.241	902.192
Indtægter ved reparation af ledningsnet og andre indtægter	7.152	0
Finansieringsindtægter	<u>20.406</u>	<u>15.859</u>
	871.799	918.051
- Driftsomkostninger:		
Lønninger m.v.	372.855	(328.690)
Øvrige omkostninger	180.623	(135.988)
El	31.109	(34.617)
Forsikringer	1.286	(4.981)
Vedligeholdelse	<u>66.583</u>	<u>(168.700)</u>
	219.343	245.075
Finansieringsudgifter	<u>0</u>	<u>(6.963)</u>
Årets resultat	<u>219.343</u>	<u>238.112</u>
 <u>Resultatdisponering:</u>		
Henlagt til dispositionsfond	200.000	200.000
Overskud overført til kapitalkonto	<u>19.343</u>	<u>38.112</u>
	<u>219.343</u>	<u>238.112</u>

Balance pr. 31. december 2015Aktiver31/12-14Materielle anlægsaktiver:

Anlægget:

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

Saldo pr. 1. januar 2015	3.399.307		3.359.212
+ Bygning	0		10.848
+ Anlægsudgifter	95.274		29.247
	<u>3.494.581</u>		
- Tilslutningsafgifter, ledningsbidrag	(6.400)	3.488.181	0
		<u>3.488.181</u>	<u>3.399.307</u>

Finansielle anlægsaktiver:

Aktier NORDEA 419 stk. til købsværdi (kursværdi pr. 31. december 2015 kr. 31.760)		9.063	9.063
Nordea Invest Mellemlange Obligationer nom. 1.711 til købsværdi (kursværdi pr. 31. december 2015 kr. 285.942)		298.848	298.848
Nordea Invest Virksomhedsobligationer 902 stk. til købsværdi (kursværdi pr. 31. december 2015 kr. 90.561)		68.489	68.489
Nordea Invest Højrentelande nom. 597 stk. til købsværdi (kursværdi pr. 31. december 2015 kr. 67.419)		61.431	61.431
Nordea Invest Virksomhedsobligationer nom. 685 stk. til købsværdi (kursværdi pr. 31. december 2015 kr. 67.603)		94.429	94.429
		<u>532.260</u>	<u>532.260</u>

Omsætningsaktiver:

Diverse tilgodehavender		7.577	22.821
Likvide beholdninger i Nordea		94.233	73.827
Likvide beholdninger i Danske Bank		769.195	637.822
		<u>871.005</u>	<u>734.470</u>
Aktiver i alt		<u>4.891.446</u>	<u>4.666.037</u>

Balance pr. 31. december 2015Passiver31/12-14Egenkapital:

Egenkapital:

Dispositionsfond:

Saldo pr. 1. januar 2015	4.108.000	3.908.000
+ Henlagt ifølge resultatopgørelsen	200.000	200.000
	<u>4.308.000</u>	<u>4.108.000</u>

Kapitalkonto:

Saldo pr. 1. januar 2015	509.624	471.512
+ Overført fra resultatopgørelsen	19.343	38.112
	<u>528.967</u>	<u>509.624</u>

Egenkapital i alt	<u>4.836.967</u>	<u>4.617.624</u>
-------------------------	------------------	------------------

Kortfristet gæld:

Feriepengeforpligtelse overfor funktionærer	43.750	38.500
Skyldige omkostninger	10.729	9.913
	<u>54.479</u>	<u>48.413</u>

Passiver i alt	<u>4.891.446</u>	<u>4.666.037</u>
----------------------	------------------	------------------