

BBJØRNILD REGNSKAB ApS

**DALE KORSVEJ VANDVÆRK A.M.B.A.**

**CVR.NR.: 38 12 20 45**

**AGGERBOGÅRDSVEJ 21**

**3080 TIKØB**

**ÅRSRAPPORT FOR 2022/2023**

## INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Ledelsesberetning	3
Bestyrelsespåtegning	4
Revisors erklæring	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse for periode 1.10.2022 til 30.9.2023	7-8
Balance 30.9.2023	9

## LEDELSESBERETNING

Andelsselskabets opgave er at levere vand til andelshaverne og drive ledningsnettet.

Andelsselskabets økonomi er baseret på, at andelshaverne dækker andelsselskabets omkostninger efter budget.

Årets resultat viser et underskud på kr. -37.841 efter henlæggelser og en egenkapital på kr. 698.378.

Resultatet anses for tilfredsstillende.

Andelsselskabets økonomi forventes at forløbe efter budgettet i 2023/2024.

Der er ikke indtruffet betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets udløb.

## BESTYRELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2022/2023 for Dale Korsvej Vandværk A.M.B.A.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af andelsselskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Tikøb den 17/4 - 2024



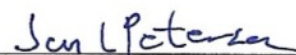
Anne Jensen

Formand



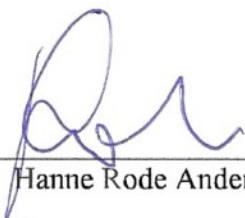
Steffen Wendt Andrea

Næstformand



Jan Lønning Petersen

Bestyrelsesmedlem



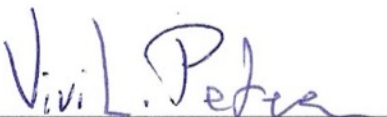
Hanne Rode Andersen

Kasserer



Max Tranebær

Bestyrelsesmedlem



Vivi Lønning Petersen

Intern Revisor

## REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF REGNSKAB.

### **Til andelshaverne i Dale Korsvej Vandværk A.M.B.A.**

Vi har opstillet årsregnskabet for Dale Korsvej Vandværk A.M.B.A. for regnskabsåret 1. oktober 2022 – 30. september 2023 omfattende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse og balance.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere den daglige ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i den danske standard for assistance med regnskabsopstilling og FSR – danske revisors etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er den daglige ledelses ansvar.

Vi har ikke revideret eller udført review af årsregnskabet og udtrykker derfor ingen konklusion herom.

Alle væsentlige forhold, som vi er blevet bekendt med, er medtaget i årsregnskabet.

Fredensborg den 20/3 - 2024



Birgitte Bjørnild

Revisor

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for 2022/2023 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder, dog er der anvendt undtagelser jf. loven, ligesom der er afvigelser, der er nødvendiggjort af regnskabsaflæggelsen for et vandværk etableret som et A.M.B.A.

Om den anvendte regnskabspraksis kan i øvrigt oplyses følgende:

### **Resultatopgørelsen**

Vandafgifter fra andelshavere er vandafgifter, som vedrører regnskabsåret.

Gebyrer er fra andelshavere for opkrævning m.m.

Tilslutningsafgift er fra nye andelshavere.

Finansieringsposter er indregnet med de beløb, som vedrører regnskabsåret.

Udgifter er opdelt i henlæggelser, udgifter til vandværket og administration som afholdes i regnskabsåret.

### **Balancen**

Likvide midler er indregnet til dagsværdi.

Tilgodehavender er målt til nominel værdi. Uerholdelige fordringer er ikke medtaget.

Gælden er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

**RESULTATOPGØRELSE 1.10.2022 til 30.9.2023**

	<u>2022/2023</u>	<u>2021/2022</u>	Budget <u>2022/2023</u>
Vandafgifter & faste afgifter iflg.opgørelse	308.921	294.492	316.504
Gebyrer	600	2.200	0
Tilslutningsafgift	25.000	0	0
Renteindtægter	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>INDTÆGTER I ALT</b>	<b><u>334.521</u></b>	<b><u>296.692</u></b>	<b><u>316.504</u></b>

**RESULTATOPGØRELSE FORTSAT**

<b>UDGIFTER</b>	<b>2022/2023</b>	<b>2021/2022</b>	<b>Budget 2022/2023</b>
<b>Henlæggelser</b>			
Henlæggelser til nye vandmålere	14.237	14.226	15.000
Henlæggelser til pumper og ledningsnet	56.948	56.904	60.000
<b>Henlæggelser i alt</b>	<b>71.185</b>	<b>71.130</b>	<b>75.000</b>
<b>Vandværk</b>			
Reparation og vedligeholdelse	119.248	63.920	70.000
Slamsugning	0	1.957	0
Etablering ny forbruger	16.266	27.499	0
Vedligeholdelse bygning og arealer	0	232	10.000
Etablering ny forsyningsledning	0	0	0
Elektricitet vandværk	28.583	41.992	30.000
Ejendomsskatter	7.162	7.161	8.000
Vandprøver og analyser	12.795	49.785	22.000
Befordring, diæter & kørsel	0	1.057	0
Tilsyn/kurser vandværk	0	0	0
Anvendt hensættelse tidligere år	0	0	0
<b>Vandværk i alt</b>	<b>184.054</b>	<b>193.603</b>	<b>140.000</b>
<b>Administration</b>			
Microwa	11.829	10.741	12.500
Kontingenter	5.472	5.192	5.500
Telefon	3.588	3.588	3.600
EDB	11.501	7.416	4.900
Kontorhold	2.718	640	3.000
Gebyr med moms	7.422	8.853	0
PBS omkostninger	5.798	4.240	0
Bankgebyr	5.805	3.178	0
Forsikringer	9.338	6.254	7.000
Generalforsamling	800	519	1.500
Gaver	960	0	0
Møder	5.102	5.755	15.000
Honorar	30.000	30.000	30.000
Advokat	0	0	2.000
Revision og regnskabsassistance	10.000	9.000	10.000
Tab på forbrugere	0	0	1.000
<b>Administration i alt</b>	<b>110.333</b>	<b>95.376</b>	<b>96.000</b>
Ekstraordinære udgifter	0	0	0
<b>UDGIFTER I ALT</b>	<b>365.572</b>	<b>360.109</b>	<b>311.000</b>
Renteudgifter	6.790	7.028	0
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>-37.841</b>	<b>-70.207</b>	<b>5.504</b>



**BALANCE 30.9.2023**

<b>AKTIVER</b>	<u>2022/2023</u>	<u>2021/2022</u>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>		
Tilgode medlemmer	29.307	20.514
Periodisering	2.033	0
Moms tilgode	68.327	44.835
Vandskat	1.234	5.603
Likvide beholdninger	663.612	677.649
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT</b>	<u>764.513</u>	<u>748.601</u>
<b>AKTIVER I ALT</b>	<u>764.514</u>	<u>748.602</u>
 <b>PASSIVER</b>		
<b>EGENKAPITAL</b>		
Saldo primo	193.491	263.936
Årets resultat	-37.841	-70.445
<b>Saldo ultimo</b>	<u>155.650</u>	<u>193.491</u>
<b>HENLÆGGELSER</b>		
Nye vandmålere	229.340	215.114
Pumper & ledningsnet	242.203	185.299
- anvendt i året	0	0
Henlagt 30.09.2022 i alt	<u>471.543</u>	<u>400.413</u>
Årets henlæggelser:		
Nye vandmålere	14.237	14.226
Pumper & ledningsnet	56.948	56.904
<b>HENLÆGGELSER I ALT</b>	<u>542.728</u>	<u>471.543</u>
<b>EGENKAPITAL I ALT</b>	<u>698.378</u>	<u>665.034</u>
 <b>GÆLD</b>		
Skyldig medlemmer, årsafregning	38.598	51.910
Skyldig moms	0	0
Vandskat	0	0
Skyldige omkostninger	16.288	20.408
Hensat revision	11.250	11.250
<b>Gæld i alt</b>	<u>66.136</u>	<u>83.568</u>
<b>PASSIVER I ALT</b>	<u>764.514</u>	<u>748.602</u>