

BBJØRNILD REGNSKAB ApS

DALE KORSVEJ VANDVÆRK A.M.B.A.

CVR.NR.: 38 12 20 45

AGGERBOGÅRDSVEJ 21

3080 TIKØB

ÅRSRAPPORT FOR 2023/2024

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Ledelsesberetning	3
Bestyrelsespåtegning	4
Revisors erklæring	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse for periode 1.10.2023 til 30.9.2024	7-8
Balance 30.9.2024	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. -14.350 efter henlæggelser og en egenkapital på kr. 755.818.

Resultatet anses for tilfredsstillende.

Andelsselskabets økonomi forventes at forløbe efter budgettet i 2024/2025.

Der er ikke indtruffet betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets udløb.

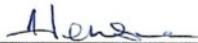
BESTYRELSESPATEGNING

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2023/2024 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 ³⁰/₄ - 2025



Anne Jensen
Formand

Steffen Wendt
Næstformand



Henrik Helweg-Larsen
Bestyrelsesmedlem



Hanne Rode Andersen
Kasserer



Max Tranebæk
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 2023 – 30. september 2024 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 3 / 4 - 2025



Birgitte Bjørnild

Revisor

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for 2023/2024 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.

Gebvrer 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 1.10.2023 til 30.9.2024

	<u>2023/2024</u>	<u>2022/2023</u>	<u>Budget 2023/2024</u>
Vandafgifter & faste afgifter iflg.opgørelse	310.379	308.921	316.504
Gebyrer	2.000	600	0
Tilslutningsafgift	30.000	25.000	0
Renteindtægter	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
INDTÆGTER I ALT	<u>342.379</u>	<u>334.521</u>	<u>316.504</u>

RESULTATOPGØRELSE FORTSAT

UDGIFTER	<u>2023/2024</u>	<u>2022/2023</u>	<u>Budget 2023/2024</u>
Henlæggelser			
Henlæggelser til nye vandmålere	14.358	14.237	15.000
Henlæggelser til pumper og ledningsnet	57.432	56.948	60.000
Henlæggelser i alt	<u>71.790</u>	<u>71.185</u>	<u>75.000</u>
Vandværk			
Reparation og vedligeholdelse	79.742	119.248	70.000
Slamsugning	0	0	0
Etablering ny forbruger	21.798	16.266	0
Vedligeholdelse bygning og arealer	2.110	0	5.000
Etablering ny forsyningsledning	0	0	0
Elektricitet vandværk	23.842	28.583	35.000
Ejendomsskatter	10.667	7.162	8.000
Vandprøver og analyser	31.075	12.795	22.000
Befordring, diæter & kørsel	0	0	0
Tilsyn/kurser vandværk	4.871	0	0
Anvendt hensættelse tidligere år	0	0	0
Vandværk i alt	<u>174.105</u>	<u>184.054</u>	<u>140.000</u>
Administration			
Microwa	14.684	11.829	12.500
Kontingenter	5.786	5.472	5.500
Telefon og EDB	11.055	15.089	12.000
Kontorhold	2.302	2.718	3.000
Gebyr med moms	7.913	7.422	0
PBS omkostninger	6.212	5.798	0
Bankgebyr	5.711	5.805	0
Forsikringer	10.397	9.338	10.000
Generalforsamling	677	800	1.500
Gaver	0	960	0
Møder	5.850	5.102	10.000
Honorar	30.000	30.000	30.000
Advokat	0	0	1.000
Revision og regnskabsassistance	11.000	10.000	10.000
Tab på forbrugere	0	0	1.000
Administration i alt	<u>111.587</u>	<u>110.333</u>	<u>96.500</u>
Ekstraordinære udgifter	0	0	0
UDGIFTER I ALT	<u>357.482</u>	<u>365.572</u>	<u>311.500</u>
Renteudgifter	-753	6.790	0
ÅRETS RESULTAT	<u>-14.350</u>	<u>-37.841</u>	<u>5.004</u>

BALANCE 30.9.2024

AKTIVER	<u>2023/2024</u>	<u>2022/2023</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Tilgode medlemmer	40.732	29.307
Periodisering	1.798	2.033
Moms tilgode	31.217	68.327
Vandskat	1.749	1.234
Likvide beholdninger	754.816	663.612
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	<u>830.312</u>	<u>764.513</u>
AKTIVER I ALT	<u>830.313</u>	<u>764.514</u>
 PASSIVER		
EGENKAPITAL		
Saldo primo	155.650	193.491
Årets resultat	-14.350	-37.841
Saldo ultimo	<u>141.300</u>	<u>155.650</u>
 HENLÆGSELSE		
Nye vandmålere	243.577	229.340
Pumper & ledningsnet	299.151	242.203
- anvendt i året	0	0
Henlagt 30.09.2023 i alt	<u>542.728</u>	<u>471.543</u>
Årets henlæggelser:		
Nye vandmålere	14.358	14.237
Pumper & ledningsnet	57.432	56.948
HENLÆGSELSE I ALT	<u>614.518</u>	<u>542.728</u>
EGENKAPITAL I ALT	<u>755.818</u>	<u>698.378</u>
 GÆLD		
Skyldig medlemmer, årsafregning	46.861	38.598
Skyldig moms	0	0
Vandskat	0	0
Skyldige omkostninger	17.633	16.288
Hensat revision	10.000	11.250
Gæld i alt	<u>74.494</u>	<u>66.136</u>
PASSIVER I ALT	<u>830.313</u>	<u>764.514</u>