

BBJØRNILD REGNSKAB ApS

**DALE KORSVEJ VANDVÆRK A.M.B.A.**

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

**AGGERBOGÅRDSVEJ 21**

**3080 TIKØB**

**ÅRSRAPPORT FOR 2024/2025**

## INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Ledelsesberetning	3
Bestyrelsespåtegning	4
Revisors erklæring	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse for periode 1.10.2024 til 30.9.2025	7-8
Balance 30.9.2025	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 overskud på kr. 32.361 efter henlæggelser og en egenkapital på kr. 859.984.

Resultatet anses for tilfredsstillende.

Andelsselskabets økonomi forventes at forløbe efter budgettet i 2025/2026.

Der er ikke indtruffet betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets udløb.

## BESTYRELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2024/2025 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.

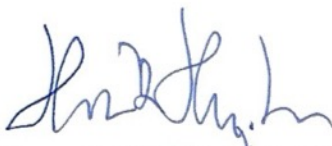
Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Tikøb den 18 / 3 - 2026



Anne Jensen

Formand



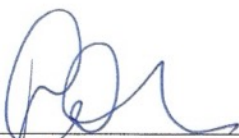
Henrik Helweg-Larsen

Næstformand/Vandværksbestyrer



Elvi Eleonore Schalck

Bestyrelsesmedlem



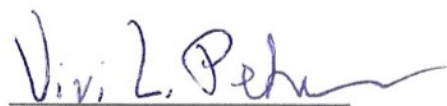
Hanne Rode Andersen

Kasserer



Hans Peter Justesen

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 2024 – 30. september 2025 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 15 / 3 - 2026



Birgitte Bjørnild

Revisor

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for 2024/2025 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 1.10.2024 til 30.9.2025**

	<u>2024/2025</u>	<u>2023/2024</u>	<u>Budget 2025/2026</u>
Vandafgifter & faste afgifter iflg.opgørelse	310.303	310.379	317.012
Gebyrer	1.100	2.000	0
Tilslutningsafgift	0	30.000	0
Renteindtægter	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>INDTÆGTER I ALT</b>	<b><u>311.403</u></b>	<b><u>342.379</u></b>	<b><u>317.012</u></b>

## RESULTATOPGØRELSE FORTSAT

<b>UDGIFTER</b>	<u>2024/2025</u>	<u>2023/2024</u>	<u>Budget 2025/2026</u>
<b>Henlæggelser</b>			
Henlæggelser til nye vandmålere	28.722	14.358	30.000
Henlæggelser til pumper og ledningsnet	43.083	57.432	45.000
<b>Henlæggelser i alt</b>	<u>71.805</u>	<u>71.790</u>	<u>75.000</u>
<b>Vandværk</b>			
Reparation og vedligeholdelse	38.174	79.742	70.000
Slamsugning	0	0	0
Etablering ny forbruger	0	21.798	0
Vedligeholdelse bygning og arealer	0	2.110	5.000
Etablering ny forsyningsledning	0	0	0
Elektricitet vandværk	20.475	23.842	32.000
Ejendomsskatter	5.554	10.667	11.000
Vandprøver og analyser	13.115	31.075	20.000
Befordring, diæter & kørsel	0	0	0
Tilsyn/kurser vandværk	9.975	4.871	0
Anvendt hensættelse tidligere år	0	0	0
<b>Vandværk i alt</b>	<u>87.293</u>	<u>174.105</u>	<u>138.000</u>
<b>Administration</b>			
Microwa	16.774	14.684	17.000
Kontingenter	5.944	5.786	5.500
Telefon og EDB	14.238	11.055	12.000
Kontorhold	496	2.302	3.000
Gebyr med moms	11.604	7.913	0
PBS omkostninger	7.547	6.212	0
Bankgebyr	5.576	5.711	0
Forsikringer	11.029	10.397	10.000
Generalforsamling	551	677	1.500
Gaver	0	0	0
Møder	8.213	5.850	10.000
Honorar	30.000	30.000	30.000
Advokat	0	0	1.000
Revision og regnskabsassistance	10.000	11.000	10.000
Tab på forbrugere	0	0	1.000
<b>Administration i alt</b>	<u>121.972</u>	<u>111.587</u>	<u>101.000</u>
Ekstraordinære udgifter	0	0	0
<b>UDGIFTER I ALT</b>	<u>281.070</u>	<u>357.482</u>	<u>314.000</u>
Renteudgifter	-2.028	-753	0
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<u>32.361</u>	<u>-14.350</u>	<u>3.012</u>

**BALANCE 30.9.2025**

<b>AKTIVER</b>	<u>2024/2025</u>	<u>2023/2024</u>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>		
Tilgode medlemmer	44.684	40.732
Periodisering	0	1.798
Moms tilgode	8.110	31.217
Vandskat	0	1.749
Likvide beholdninger	858.860	754.816
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT</b>	<u>911.654</u>	<u>830.312</u>
<b>AKTIVER I ALT</b>	<u>911.654</u>	<u>830.312</u>
 <b>PASSIVER</b>		
<b>EGENKAPITAL</b>		
Saldo primo	141.300	155.650
Årets resultat	32.361	-14.350
<b>Saldo ultimo</b>	<u>173.661</u>	<u>141.300</u>
<b>HENLÆGGELSER</b>		
Nye vandmålere	257.935	243.577
Pumper & ledningsnet	356.583	299.151
- anvendt i året	0	0
Henlagt 30.09.2024 i alt	<u>614.518</u>	<u>542.728</u>
Årets henlæggelser:		
Nye vandmålere	28.722	14.358
Pumper & ledningsnet	43.083	57.432
<b>HENLÆGGELSER I ALT</b>	<u>686.323</u>	<u>614.518</u>
<b>EGENKAPITAL I ALT</b>	<u>859.984</u>	<u>755.818</u>
 <b>GÆLD</b>		
Skyldig medlemmer, årsafregning	35.622	46.861
Skyldig moms	0	0
Vandskat	3.512	0
Skyldige omkostninger	0	17.633
Periodiserig	2.536	0
Hensat revision	10.000	10.000
<b>Gæld i alt</b>	<u>51.670</u>	<u>74.494</u>
<b>PASSIVER I ALT</b>	<u>911.654</u>	<u>830.312</u>