

ÅRSRAPPORT 2023/2024

ESBØNDERUP SKOVHUSE VANDVÆRK AMBA

Cvr: 10 57 95 97

Adr.: Kasserer Kim Oreskov
Kukkerbakkevej 8
3230 Græsted

Godkendt på generalforsamlingen den: _____2024

Dirigent

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2023/2024 for Esbønderup Skovhuse Vandværk AMBA.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven, og vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, så årsrapporten giver et retvisende billede af foreningens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabets afslutning, der væsentligt vil kunne påvirke vurderingen af vandværkets finansielle stilling.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Esbønderup Skovhuse den:

.....	
Mogens Kilstrup, formand	Kim Oreskov, kasserer

.....		
Keld Olsson	Klaus Karkov	Bo Poulsen

REVISIONSPÅTEGNING:

Efter en kritisk gennemgang, har vi intet at bemærke:

Esbønderup Skovhuse den:

.....	
Hanne M Due	Arne B. Larsen

Til medlemmerne af Esbønderup Skovhuse Vandværk AMBA.

Jeg har efter aftale udført gennemgang af årsrapporten for Esbønderup Skovhuse Vandværk for regnskabsåret 1. juli 2023 – 30. juni 2024.

Foreningens bestyrelse har ansvaret for årsrapporten. Mit ansvar er på grundlag af min gennemgang at udtrykke en konklusion om årsrapporten.

DEN UDFØRTE GENNEMGANG:

Jeg har udført min gennemgang i overensstemmelse med den internationale standard for gennemgang, samt de yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning.

Disse standarder kræver, at jeg tilrettelægger og foretager gennemgangen med henblik på at opnå begrænset grad af sikkerhed for, at årsrapporten ikke indeholder væsentlig fejlinformation. En gennemgang er begrænset til først og fremmest at omfatte forespørgsler til foreningens ledelse, og analyser af regnskabstal, og giver derfor mindre sikkerhed end en revision. Jeg har ikke udført revision og udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsrapporten.

Budgettal er modtaget fra foreningens kasserer og er medtaget uden gennemgang eller revision.

KONKLUSION:

Ved den udførte gennemgang er jeg ikke blevet bekendt med forhold, der afkræfter at årsrapporten giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30/06 2024, samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret, i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Nærum den 23. juli 2024

.....

Peter Bruun
Revisorkontoret
CVR 8296 3928
bruun@70200632.dk

GENERELT:

Vandværket er et AMBA: Et andelsselskab med begrænset ansvar for medlemmerne.
Vandværket har således egne love og et regulativ, som begge er godkendt af Gribskov kommune.
Gribskov kommune kontrollerer også vandkvaliteten.
Vandværket er medlem af Foreningen af vandværker i Danmark.
Øvrige oplysninger kan ses på vandværkets hjemmeside: skovhusvand.dk

Vandværket er ikke skattepligtigt, da det leverer mindre end 200.000 kbm vand årligt.
Vandværket er af samme grund heller ikke omfattet af vandsektorloven.
Årsrapporten for Esbønderup Skovhuse Vandværk AMBA er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Vandværket er underlagt det generelle ”hvile i sig selv” princip, hvorfor der årligt opgøres en over eller underdækning. Ordet overskud må ikke benyttes. Den samlede overdækning hed tidligere egenkapital.

RESULTATOPGØRELSEN:

Kasseprincippet benyttes, det vil sige at årets indtægter er de beløb der er indbetalt eller skulle være indbetalt.
Indtægterne indeholder således indbetalinger for et skønnet forbrug, idet målerne ikke er aflæst på statusdagen.

VÆRDIANSÆTTelserne:

Grund og bygning er beliggende på Munkebakken 3B og grunden er medtaget til anskaffelsespris.
Den offentlige vurdering pr 1/10 2012 er 340.000 kr.

Ledningsnet og stophaner er ikke værdi sat i regnskabet. Ved udstykninger betales det nye ledningsnet af de nye ejendomme, men det tilhører vandværket.
Vedligeholdelse og udskiftning af vandledninger udgiftsføres i resultatopgørelsen.

Vandværkets 2 vandboringer er beliggende i skovkanten af Gribskov. Udgiften til vandboringer fordeles/afskrives over den forventede levetid på 25 år.

Vandværkets tekniske anlæg (filtre, hovedmålere, rentvands pumper m.v.) er beliggende i vandværkets hovedbygning og ved vandboringerne.
Udgiften til nyt teknisk anlæg fordeles/afskrives over den forventede levetid på normalt 10 år.
Udgifter til software og elektronik til bl. a. onlinekontrol af pumper/vandstand afskrives i købsåret.

TRANSAKTIONER MED NÆRTSTÅENDE PARTER

Formand, kasserer samt den øvrige bestyrelse og revisorer køber vand fra foreningen ifølge takstblad som øvrige medlemmer.

REGNSKAB FOR 1/7 2023 – 30/6 2024

Klient 860
Side 4

	ÅRETS REGNSKAB:	Sidste år: 2022/2023 Tusind kr:	Budget: 2024/2025 Tusind kr:
Kubikmeter afgift	259.006	284.	283.
Faste afgifter	340.340	340.	375.
Gebyrer, afrundinger m.v.	3.360	2.	2.
Tilslutninger og ledningsbidrag	271.745	889.	0.
	,,,,,,	,,,,	,,,,
INDTÆGTER IALT	874.451	1.516.	660.
Dagligt opsyn og pasning	64.000	51.	64.
Vedligehold af bygning/hegn/grund	6.872	36.	16.
Vedligehold af boringer/borerørspumper	0	2.	0.
Vedligehold af teknisk anlæg	5.000	38.	50.
Vedligehold og køb af målere/målerbrønde	124.422	40.	90.
Vedligehold af ledningsnet og stophaner	202.942	42.	0.
Udskiftning og nyt ledningsnet	176.684	1.224.	150.
El	32.250	53.	40.
Ejendomsskatter	6.337	6.	6.
Vandskat af skyllevand/vandspild	0	0.	0.
Vandanalyser	14.450	37.	20.
Honorar formand og kasserer	21.600	22.	22.
Kontorudgifter, annoncer, tablet simkort	2.847	8.	4.
Forsikringer, kontingenter	15.656	14.	16.
Porto, bank og Nets gebyrer	12.801	11.	13.
Regnskab, Advokat og måleradministration	50.160	50.	51.
Salg af måleroplysninger til Gribvand Spildevand	-3.183	-3.	-3.
Værktøj og andre anskaffelser	675	1.	1.
IT afgifter (målerregnskab, ledningskort, Microsoft bogføring, hjemmeside, pumpekontrol, McAfee)	49.255	37.	50.
Generalforsamling og indkaldelsesannoncer	3.539	3.	4.
Slid på boringer	17.740	18.	18.
Slid på teknisk anlæg	24.137	45.	48.
Renteudgifter	0	1.	0.
	,,,,,,	,,,,	,,,,
Årets under/overdækning	<u>46.267</u>	<u>-221.</u>	<u>0.</u>

AKTIVER:		ÅRETS REGNSKAB	Sidste år: pr. 30/6 23
Grund til købspris		243.888	244.
Boringer og borepumper, renoveret 2015	443.501		
Afskrevet tidligere år	-141.920		
Årets afskrivning	-17.740		
Nedskrevet værdi	„„„„„„„„	283.841	302.
Tekniske anlæg: Købspris:			
Rentvandspumper 2013	254.385	0	0.
Nødstrømsanlæg 2023/24	161.227	149.327	107.
Skyllepumpe 2023	75.445	67.900	68.
Pumpe til Esbønderup 2024	85.203	85.203	0.
Årets afskrivninger	-24.137		
Nedskrevet værdi	„„„„„„„„	278.292	
		„„„„„„„„	„„„„„
ANLÆGSAKTIVER		806.022	721.
Til gode hos medlemmer		0	
Andre tilgodehavender	10.455		
Bankbeholdning	489.803		
Andre aktiver	„„„„„„„„	500.258	472.
		„„„„„„„„	„„„„„„„„
AKTIVER I ALT		<u>1.306.280</u>	<u>1.193.</u>
PASSIVER:			
Overdækning ved årets begyndelse	1.128.409		
Året under/overdækning	+46.267		
Ny overdækning (Egenkapital)	„„„„„„„„	1.174.676	1.128.
Skyldig vandskat og moms		131.604	
Skyldige omkostninger	0		
Kortfristet gæld i alt	„„„„„„„„	131.604	65.
		„„„„„„„„	„„„„„
PASSIVER I ALT		<u>1.306.280</u>	<u>1.193.</u>