

# **Tisvilde Vandværk A.m.b.a.**

Frederiksværkvej 59, 3200 Helsingør  
CVR-nr. 68 39 09 15

## **Internt årsregnskab for 2023**

---

Virksomhedsoplysninger m.v.	3
Ledelsespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5 - 6
Resultatopgørelse	7
Balance	8 - 9
Egenkapitalopgørelse	10
Noter	11 - 14

---

---

**Virksomheden**

---

Tisvilde Vandværk A.m.b.a.  
Frederiksværkvej 59  
3200 Helsingør  
Telefon: 48 70 57 26  
Hjemsted: Helsingør  
CVR-nr.: 68 39 09 15  
Regnskabsår: 01.01 - 31.12

---

**Bestyrelse**

---

Formand Flemming Christian Denker  
Næstformand Anders Helmer Nielsen  
Kasserer Victor Johan Vedel  
Medlem Hakon Kofoed  
Medlem Lise Juel Jørgensen

---

**Revisor**

---

Beierholm  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Vi har dags dato aflagt det interne årsregnskab for regnskabsåret 01.01.23 - 31.12.23 for Tisvilde Vandværk A.m.b.a..

Det interne årsregnskab aflægges i overensstemmelse med årsregnskabslovens indregnings- og målingsbestemmelser. Det interne årsregnskab afviger i opstillingsform og specificationsgrad, men har samme resultat og egenkapital som det eksterne årsregnskab, der er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at det interne årsregnskab i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med den anvendte regnskabspraksis som beskrevet på side 14.

Helsinge, den 2. april 2024

### **Bestyrelsen**

Flemming Christian Denker  
Formand

Anders Helmer Nielsen  
Næstformand

Victor Johan Vedel  
Kasserer

Hakon Kofoed  
Medlem

Lise Juel Jørgensen  
Medlem

## Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

### Til den daglige ledelse i Tisvilde Vandværk A.m.b.a.

Vi har opstillet det interne årsregnskab for Tisvilde Vandværk A.m.b.a. for regnskabsåret 01.01.23 - 31.12.23 på grundlag af det eksterne årsregnskab og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Det interne årsregnskab omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

Vi har afgivet særskilt erklæring om udvidet gennemgang på det eksterne årsregnskab. Den udvidede gennemgang af det eksterne årsregnskab har ikke givet anledning til modifikationer af konklusionen, og erklæringen om udvidet gennemgang af det eksterne årsregnskab indeholder ikke fremhævelser m.v.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410 vedrørende opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere den daglige ledelse med at udarbejde og præsentere det interne årsregnskab i overensstemmelse med anvendt regnskabspraksis som beskrevet på side 14. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Det interne årsregnskab samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af det interne årsregnskab, er den daglige ledelses ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, den daglige ledelse har givet os til brug for at opstille det interne årsregnskab. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller gennemgangskonklusion om, hvorvidt det interne årsregnskab er udarbejdet i overensstemmelse med anvendt regnskabspraksis som beskrevet på side 14.

Det interne årsregnskab er udelukkende tiltænkt til den daglige ledelses brug og kan være uegnet til andre formål.

## Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

---

Søborg, den 2. april 2024

### **Beierholm**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 32 89 54 68

Jan Lundqvist

Statsaut. revisor

## Resultatopgørelse

Note		2023 DKK	2022 DKK
1	<b>Nettoomsætning</b>	<b>2.776.477</b>	<b>2.933.138</b>
2	Driftsomkostninger	-366.100	-424.612
	<b>Bruttofortjeneste I (86,8% - 85,5%)</b>	<b>2.410.377</b>	<b>2.508.526</b>
	Personaleomkostninger	-588.643	-558.486
	<b>Bruttofortjeneste II (65,6% - 66,5%)</b>	<b>1.821.734</b>	<b>1.950.040</b>
3	Lokaleomkostninger	-50.134	-33.443
4	Administrationsomkostninger	-122.448	-119.930
	<b>Andre eksterne omkostninger i alt</b>	<b>-172.582</b>	<b>-153.373</b>
	<b>Resultat før af- og nedskrivninger</b>	<b>1.649.152</b>	<b>1.796.667</b>
5	Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-1.256.163	-1.165.983
	<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>392.989</b>	<b>630.684</b>
	<b>Resultat af primær drift</b>	<b>392.989</b>	<b>630.684</b>
6	Finansielle indtægter	56.250	18.611
7	Finansielle omkostninger	-147	-36.350
	<b>Finansielle poster i alt</b>	<b>56.103</b>	<b>-17.739</b>
	<b>Årets resultat</b>	<b>449.092</b>	<b>612.945</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
	Overført resultat	449.092	612.945
	<b>I alt</b>	<b>449.092</b>	<b>612.945</b>

<b>AKTIVER</b>		31.12.23	31.12.22
		DKK	DKK
Note			
	Grunde og bygninger	217.500	217.500
	Produktionsanlæg og maskiner	1.025.207	734.851
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4.860.676	4.576.800
	<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>6.103.383</b>	<b>5.529.151</b>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>6.103.383</b>	<b>5.529.151</b>
8	Andre tilgodehavender	457.719	368.821
9	Periodeafgrænsningsposter	1.361	1.297
	<b>Tilgodehavender i alt</b>	<b>459.080</b>	<b>370.118</b>
	Værdipapirer	250.986	205.242
	<b>Værdipapirer og kapitalandele i alt</b>	<b>250.986</b>	<b>205.242</b>
	Indestående i kreditinstitutter	4.024.841	4.267.013
10	<b>Likvide beholdninger i alt</b>	<b>4.024.841</b>	<b>4.267.013</b>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>4.734.907</b>	<b>4.842.373</b>
	<b>Aktiver i alt</b>	<b>10.838.290</b>	<b>10.371.524</b>



		31.12.23	31.12.22
		DKK	DKK
<b>PASSIVER</b>			
Note			
	Kapitalkonto	9.546.930	9.546.930
	Overført resultat	1.062.037	612.945
	<b>Egenkapital i alt</b>	<b>10.608.967</b>	<b>10.159.875</b>
11	Anden gæld	229.323	211.649
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b>229.323</b>	<b>211.649</b>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>229.323</b>	<b>211.649</b>
	<b>Passiver i alt</b>	<b>10.838.290</b>	<b>10.371.524</b>

**Egenkapitalopgørelse**

Beløb i DKK	Kapitalkonto	Overført resultat
Egenkapitalopgørelse for 01.01.23 - 31.12.23		
Saldo pr. 01.01.23	9.546.930	612.945
Forslag til resultatdisponering	0	449.092
Saldo pr. 31.12.23	9.546.930	1.062.037

	2023	2022
	DKK	DKK

## 1. Nettoomsætning

Nettoomsætningen fordeler sig således på aktiviteter:

Vandafgift, faste bidrag	1.332.337	1.331.168
Vandafgift, variabelt bidrag	1.355.693	1.445.532
Tilslutningsbidrag	43.724	112.428
Ejerskiftegebyr	11.200	7.000
Rykker- og genåbningsgebyrer	11.800	15.300
Administrationsgebyr, Gribskov Forsyning	21.723	21.710
I alt	2.776.477	2.933.138

## 2. Driftsomkostninger

Køb af vand	3.638	3.318
Tilslutning andelshavere	14.912	43.257
Forsikringer	10.715	7.456
Elektricitet	71.401	130.884
Falck	1.398	1.332
Vandanalyser og boringskontroller	49.758	61.176
IT Drift	33.034	27.715
Gribskov forsyning, skyllevand	22.380	23.632
Ejendomsskatter og naturstyrelsen	12.042	12.090
småanskaffelser	36.371	0
Vedligeholdelse af grunde	10.250	11.745
Vedligeholdelse af boringer og råvandsledninger	58.718	43.565
Vedligeholdelse af ledningsnet	9.328	25.893
Vedligeholdelse af målerbrønde	32.155	32.549
I alt	366.100	424.612

	2023	2022
	DKK	DKK

### 3. Lokaleomkostninger

Husleje	50.134	33.443
---------	--------	--------

### 4. Administrationsomkostninger

Kontorartikler	2.297	1.784
It-omkostninger	28.340	35.471
Telefon og internet	5.598	4.271
Porto og gebyrer	18.425	17.279
Revisorhonorar	20.500	19.400
Forsikringer	16.814	14.632
Kontingenter	5.760	6.440
Generalforsamling og møder	13.641	13.060
Gaver og blomster	5.991	3.167
Personaleomkostninger	5.082	4.426
I alt	122.448	119.930

### 5. Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver

Afskrivning på produktionsanlæg og maskiner	212.640	254.637
Afskrivning på andre anlæg, driftsmateriel og inventar	1.043.523	911.346
I alt	1.256.163	1.165.983

---

	2023	2022
	DKK	DKK

---

**6. Finansielle indtægter**

Udbytte, investeringsbeviser	10.505	5.824
Urealiseret kursgevinst, værdipapirer	45.745	12.787
I alt	56.250	18.611

---

**7. Finansielle omkostninger**

Renter, pengeinstitutter	147	36.350
--------------------------	-----	--------

---

**8. Andre tilgodehavender**

Moms og afgifter	435.996	347.111
Andre tilgodehavender	21.723	21.710
I alt	457.719	368.821

---

**9. Periodeafgrænsningsposter**

Forudbetalte poster	1.361	1.297
---------------------	-------	-------

---

	31.12.23	31.12.22
	DKK	DKK

### 10. Likvide beholdninger

Danske Bank 881855	39.727	19.742
Danske Bank 500657	3.985.114	4.247.271
I alt	4.024.841	4.267.013

### 11. Anden gæld

Feriepenge	3.498	6.906
Mellemregning med Baunehøj	4.547	4.147
FAS	34.331	31.058
Mellemregning med Vejby Vandforsyning A.M.B.A	63.490	51.807
Skattekonto	62.998	46.381
Niels Jensen VVS	1.938	2.993
Ørsted A/S	15.463	25.196
Skyldige omkostninger	43.058	43.161
I alt	229.323	211.649