



Årsrapport

2006





Ordinær generalforsamling

Torsdag den 19. april 2007 kl. 19.00 på Helnan Marina Hotel

Dagsorden på den ordinære generalforsamling er:

1. Valg af dirigent.
2. Bestyrelsens beretning.
3. Det reviderede regnskab forelægges til godkendelse.
4. Budget for det/de kommende år forelægges til godkendelse.
5. Behandling af indkomne forslag.
 - Bestyrelsens forslag om overtagelse af Sangstrup Vandværk.
6. Valg af medlemmer og suppleanter til bestyrelsen.
 - På valg er følgende:
 - Svend Brandstrup Hansen (modtager genvalg)
 - Anders Høgenhaven (modtager genvalg)
 - Henrik Hougaard (modtager genvalg)
7. Valg af revisor.
8. Eventuelt.

Bestyrelsens forslag om sammenlægning af Sangstrup Vandværk og Grenaa & Anholt Vandforsyning.

Sangstrup Vandværk har henvendt sig til GAV med henblik på at lade sig forsyne herfra. Vandværket vil eventuelt lade sig nedlægge, og forbrugerne ønsker således i stedet at blive medlemmer i GAV.

Proceduren for fastsættelse af tilslutningsprisen ved en overtagelse/sammenlægning har taget udgangspunkt i betragtninger under følgende hovedpunkter:

Hovedanlæg

Vandværkets indvindingsanlæg, råvandsledninger, vandbehandlingsanlæg, pumpeanlæg, vandværks- og administrationsbygninger, køretøjer m.m.

Forsyningsledninger

Ledningssystem til forsyning af ejendommene gennem direkte tilsluttede stikledninger.

Stikledninger

Ledning fra forsyningsledningen til ejendommens grundgrænse, inkl. en eventuel stophane (fortsættelsen af ledningen fra grundgrænsen til bebyggelsen på ejendommen betegnes som jordledning på privat grund).

Sangstrup Vandværk skal som udgangspunkt inden for hver takstgruppe betale samme beløb, som GAVs andelshavere har opsparet, enten i form af penge eller materielle værdier.

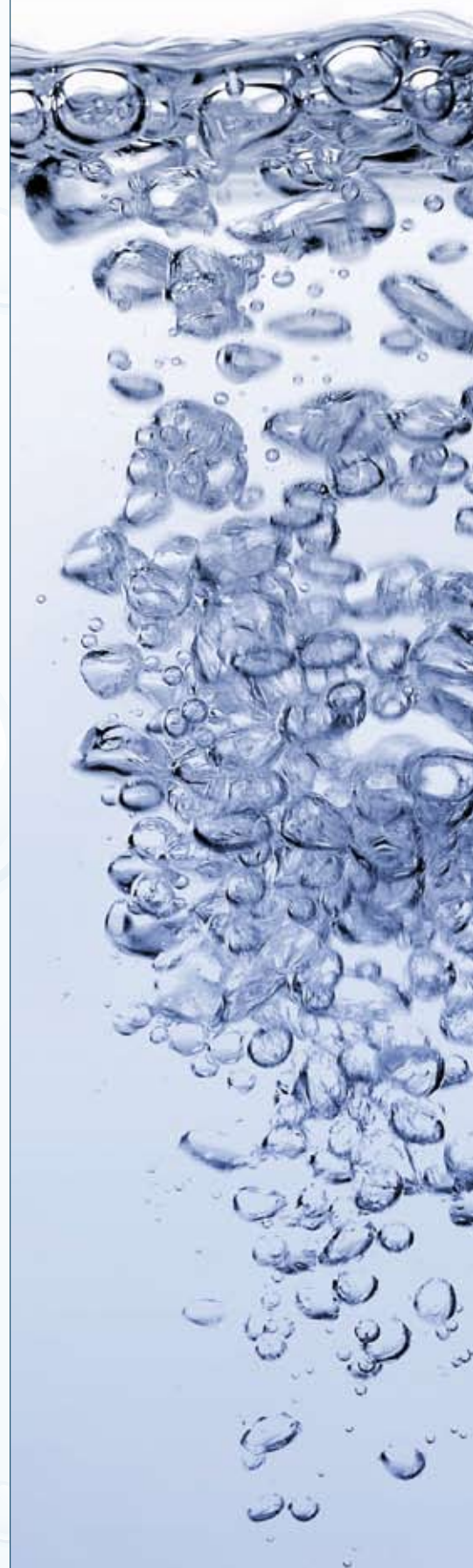
Sangstrup Vandværk skal ligeledes betale etablering af forbindelsesledning mellem vandværkerne, sløjfning af vandværkets borerer via certificeret brøndborer og ydermere skal indregnes udgifter til GAVs ledningsregistrering, så som køb af grundkort og indtegnning af ledningsforløbet.

Bestyrelsen foreslår:

- at generalforsamlingen godkender en evt. overtagelse/sammenlægning med Sangstrup Vandværk med udgangspunkt i ovenstående procedure.

Indholdsfortegnelse

Bestyrelsens beretning	4
Ledelsespåtegning	6
Revisionspåtegning	7
Selskabsoplysninger	8
Anvendt regnskabspraksis	9
Samlet resultatopgørelse	10
Samlet balance	11
Resultatopgørelse, Grenaa	12
Balance, Grenaa	13
Resultatopgørelse, Anholt	14
Balance, Anholt	15
Pengestrømsanalyse, Grenaa	16
Pengestrømsanalyse, Anholt	17
Noter	18



Bestyrelsens beretning

Hovedaktivitet

Selskabets virksomhed omfatter produktion og distribution af drikkevand.

Selskabets indtægter er baseret på brugerafgifter i form af tilslutningsbidrag, målerafgift og vandafgifter, der takstfastsættes årligt og godkendes af Norddjurs Kommune.

Udvikling i regnskabsåret

Regnskabsresultatet for 2006 blev et overskud på kr. 695.000, som fordeles mellem et overskud fra Grenaa på kr. 808.000 og et underskud fra Anholt på kr. 113.000.

Grenaa i t.kr.:

- Nettoomsætningen for 2006 nåede kr. 15.632 mod forventede kr. 16.174.
- Produktionsomkostningerne nåede kr. 1.862 mod forventede kr. 2.945. Årsagen findes bl.a. i en nedsættelse af indvindingstilladelsen samt lavere udgifter fra fordelingen af omkostninger mellem produktion og distribution.
- Distributionsomkostningerne nåede kr. 3.901 mod forventede kr. 3.674. Årsagen findes bl.a. i højere udgifter fra fordelingen af omkostninger mellem produktion og distribution.
- Administrationsomkostninger nåede kr. 2.053 mod forventede kr. 2.144.

Anholt i t.kr.:

- Nettoomsætningen for 2006 nåede kr. 529 mod forventede kr. 502.
- Produktionsomkostningerne nåede kr. 174 mod forventede kr. 243. Årsagen findes bl.a. i lavere udgifter fra fordelingen af omkostninger mellem produktion og distribution.
- Distributionsomkostningerne nåede kr. 266 mod forventede kr. 168. Årsagen findes bl.a. i højere udgifter fra fordelingen af omkostninger mellem produktion og distribution.
- Administrationsomkostninger nåede kr. 117 mod forventede kr. 66. Årsagen findes i driftsaftalen med energiselskabet.

GAV fandt det nødvendigt at indgå aftale med Grenaa Kommune om opkrævning af bidrag for 2006, fordi det på grund af tidsfaktor ikke var muligt selv at etablere et opkrævningssystem for dette år. Vores administration har haft meget ekstra arbejde i forbindelse med at få de endelige registreringer indhentet fra kommunen efter årets udgang, og de indhentede registreringer har ikke stemt overens med vores egne observationer på området. De relevante data er ikke indløbet så betids, at årsrapport kunne udarbejdes og generalforsamling afvikles indenfor den frist, der er fastsat i vedtægterne. Hertil kommer, at de leverede data ikke er tilstrækkelige til at kunne gennemføre den ønskede kontrol af afregningernes rigtighed.

Det er ikke tilfredsstillende for bestyrelsen, at vi bliver nødt til at erkende et spild på udpumpning af vand, som får en økonomisk konsekvens på ca. kr. 80.000 for selskabet. Et spild af denne størrelse er usædvanligt og driftsteknisk uantageligt, men nu afslutter vi samarbejdet med kommunen på det område, og fra årets start står vi selv for alle registreringer og opkrævning af vandkøb og vandafgifter hos vore forbrugere.

Vi har etableret den nødvendige administration til opgaven og bestyrelsen har fuld tillid til, at det kommer til at fungere tilfredsstillende for vores forbrugere, dog vil nogle forbrugere registrere en forskel i udsendte a'conto i forhold til tidligere år. Derfor opfordrer vi til, at man henvender sig til GAV, hvis forskellen er større end det kan accepteres.

Vandforbrug

I 2006 er der hentet ca. 1.59 mio. m³ grundvand, hvoraf 1.42 mio. m³ har kunnet viderefaktureres. Der er tale om et spild på ca. 11% mod den statsfastsatte grænse på 10%. Det samlede tab indeholder forbrug til udskylning, brandslukning samt lækagetab i ledningsnettet.

Vandkvalitet

Ved udgangen af året kan selskabet med stor tilfredshed konstatere, at alle krav til drikke-vandskvaliteten er overholdt.

Ledningsnettet

Ledningsnettets længde incl. stikledninger udgør ultimo 2006 28 km på Anholt og 256 km i Grenaa.

Årets aktiviteter

Nyanlæg, renoveringer og tilslutninger.

Der er fremført vandforsyning til byggemodningerne i Åbyen, Rugvænget, Klosterparken, Hestehaven samt 45 parceller i sommerhusområdet ved Helnan Marina Hotel. Der er anlagt forsyningsledning langs Krogvad og Nordhavnsvej.

Der er udført renoveringsarbejde i Ågade samt strategisk ventiludskiftning.

Der er opført 3 sektionsbrønde henholdsvis på Bredstrupvej, Kattegatvej og Kystvej.

Der er i 2006 tilsluttet 3 nye forbrugere på Anholt mod budgetteret 1 og 82 nye forbrugere i Grenaa mod budgetteret 50.

Ny lovgivning.

Der er ny lovgivning på vej fra Folketinget omkring kommunale forsyninger inkl. vandforsyning. Fra 2009 skal alle kommunale vand- og spildevandforsyninger være adskilt fra kommunerne i selvstændige selskaber. Formålet er primært at adskille myndighedsopgaven fra forsyningsopgaven. Man kan sige, at den tidligere Grenaa Kommune var tidligt ude med etableringen af et forbrugerejet vandforsyningsselskab allerede i 2005. Vi er et af de første selskaber, som er/bliver en konsekvens af den nye lovgivning. Det stiller vores selskab i et særligt lys. Den proces, som vi har været igennem, hvor forbrugerne selv overtager vandforsyningen i et Amba-selskab, vil der blive kigget langt efter fra andre kommuner, som nu skal i gang med den samme opgave.

Eventuel sammenlægning med Sangstrup Vandværk.

Også blandt nabovandværker til Grenaa & Anholt Vandforsyning har man registreret, at det nu ikke længere er et kommunalt drevet selskab. Vi har fået en forespørgsel fra Sangstrup Vandværk om sammenlægning. Det har vi behandlet meget positivt i bestyrelsen og fremlægger et forslag her til generalforsamlingen om de betingelser, som vi har forhandlet færdigt. Bestyrelsen anbefaler meget at forslaget vedtages.

NDV [Norddjurs Vandråd].

I april 2006 stiftede en række vandværker i den nye Norddjurs Kommune et fælles vandråd, som vi i daglig tale kalder for NDV, Norddjurs Vandråd. Formålet er at skabe en fælles forening, som kan virke som bindeled mellem den nye kommune og alle vandværkerne, og som fagligt forum for

alle de udfordringer som vandværkerne får for fremtiden. GAV indgår i det arbejde og har en bestyrelsespost. På nuværende tidspunkt kan vi konstatere, at mere end 90% af det vand, som leveres til forbrugerne i kommunen nu er repræsenteret i NDV. Blandt en af de væsentligste udfordringer for vandforsyningen i Norddjurs Kommune er bevarelsen af en god kvalitet drikkevand. Her har GAV klart den største del af udfordringen, men vi deler gerne alle vores erfaringer med andre vandværker i NDV regi.

Indsatsplan for bevarelse af drikkevandskvaliteten.

I oktober 2006 vedtog Århus Amt en indsatsplan for drikkevandsindvindingsområdet, kaldet Kastbjerg – Bønnerup. Det er GAV, som henter klart den største del af det oppumpede drikkevand fra området, derfor ligger den væsentligste del af udfordringen hos os.

Dog hersker der en del tvivl om, hvordan og hvornår opgaven skal løses, d.v.s. hvornår GAV skal gøre foranstaltninger til, at nitrattilførslen bliver reduceret, som indsatsplanen beskriver. Hele myndighedsopgaven med registrering og opsyn med drikkevandsressourcerne ligger nu hos de nye kommuner, og den nye Norddjurs Kommune har nu som opgave at udarbejde en indsatsplan for bevarelse af drikkevandskvaliteten i hele det geografiske område for den nye kommune. Bestyrelsen er dog startet på at indhente informationer på metoder for, hvordan vi kan løse vores del af opgaven, det er nemlig vandforsyningernes fremtidige opgave at foranstalte, at kvaliteten af drikkevandet bevares, d.v.s. at påbud vil komme fra de fremtidige nye kommuner og det bliver vandforsyningernes opgave at lave aftaler eller opkøbe arealer for sikringen af drikkevandets kvalitet.

Salg af vand til Trustrup-Lyngby Vandværk.

Vi har modtaget en anmodning fra Trustrup-Lyngby Vandværk om at give et tilbud på salg af vand til deres drikkevandsforsyningsområde. Det har vi taget meget seriøst, vi har jo rigtig meget vand til vores rådighed. Alle husker det store forbrug af vand som de nedlagte virksomheder havde, så et salg af vand til Trustrup-Lyngby kan etableres uden store ekstra investeringer fra vores side.

Anholt.

På Anholt er forsyningen af vand i 2006 foregået uden de store forandringer. Bestyrelsen holdt et møde med forbrugerne på øen i efteråret. Der er stor tilfredshed med den nye organisation og klare positive forventninger til, at selskabet også for fremtiden kan løse opgaven på Anholt tilfredsstillende.

Ydelser til andre vandværker i Norddjurs Kommune.

GAV har modtaget anmodning om bl.a. udførelse af vagtordning i de tidligere Rougsø kommunale vandværker. Vi har også modtaget anmodning om at administrere registreringer og opkrævning fra andre vandværker. Bestyrelsen er meget bevidst om, at andre opgaver ikke må belaste vores egne aktiviteter negativt. Vores opgave er først og fremmest at levere godt og sundt drikkevand til vores forbrugere, men i den udstrækning serviceydelser for andre vandværker kan bidrage positivt til vores formål, mener bestyrelsen, at vi skal udnytte vores ekspertiser på området. Vi har en meget dygtig og engageret medarbejderstab, både i ledelsen, administrationen og på det tekniske område. Vi vil gerne lede en virksomhed i fremdrift, med udfordringer både for ledelse og vores tekniske afdeling, så derfor overvejer vi for øjeblikket organisationsstrukturen i selskabet. Vi vil tage udgangspunkt i den nye vandforsyningslovgivning, hvor vi bl.a. bliver underlagt et nyt system til sikring af forbrugerne og til sikring af en effektiv vandforsyning. Vi bliver underlagt en Benchmarkingsordning og derfra et prisloftsystem. Når vi kender de endelige betingelser for den nye lovgivning, vil vi overveje vores organisation og vurdere, hvordan vi kan inkludere serviceydelser til andre vandværker.

Vandprisen i 2007

Prisen pr. m³ samt den faste målerafgift er uændret i Grenaa. Således 4,50 kr./m³ og 350 kr. i fast målerafgift. Priserne er excl. moms.

På Anholt er prisen pr. m³ uændret, men den faste målerafgift er hævet med kr. 300.

Således 7,40 kr./m³ og 900 kr. i fast målerafgift. Priserne er excl. moms.

Fremtiden

GAV har nu gennemlevet sit første år som selvstændigt selskab. Året har været præget af administrativ indkøring og økonomisk tilpasning i forhold til årsregnskabsloven og hvad medfølger en overgang fra udgifts- til omkostningsbaseret regnskab.


2007 vil blive et år præget af planlægning i sikring af drikkevandet, vedligeholdelse og reinvestering i selskabets aktiver. Fremtiden viser udfordringer, som ikke hidtil har været anskuet med samme vægt på økonomisk betragtning.

Vandforsyningen fylder 100 år ultimo 2007. Vi har endnu ikke sat de endelige datoer for de begivenheder, vi ønsker at sætte i kraft for at markere jubilæet, men det skal selvfølgelig fejres. Vi håber på opbakning fra vores forbrugere, bl.a. når vi afslører vores gave til Grenaa by, nemlig drikkevandsfontæner opstillet forskellige steder i byen og en på Anholt. Vi ønsker også at markere jubilæet ved en reception i den gamle vandværksbygning i Anlægget. Som det sikkert er bekendt står der 1907 på bygningens gavl. Vi arbejder også med ideen om at etablere et udstillingscenter, primært for skoleklasser i bygningen. En udstilling, som fortæller om vandets historie, hvordan vandet når forbrugeren og hvor det kommer fra. Vi er heldige; vi lever i et land, hvor det er naturligt, at vi kan pumpe drikkevand direkte op af undergrunden og drikke det, det skal vi alle lære at sætte pris på. Vi udgiver også et lille jubilæumsskrift, forhåbentlig til alles fornøjelse, udgivelsen bliver i samarbejde med den årlige udgivelse af "Grenaa og omegn før – og nu".

Afslutning

Afslutningsvis skal der lyde en stor tak til vore medarbejdere for den store indsats, som er leveret i forbindelse med det første rigtige driftsår for selskabet, tak til driftslederen, tak til jer som knokler med de administrative opgaver, det bliver forhåbentlig lettere for fremtiden, og en stor tak til jer, som udfører alt det tekniske arbejde.

På bestyrelsens vegne



Svend Brandstrup Hansen

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og driftsledelse har dags dato aflagt årsrapporten for 2006 for Grenaa & Anholt Vandforsyning 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 selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Grenaa, den 22. marts 2007.

DRIFTSLEDELSE



Jesper G. Brødsgaard

BESTYRELSE




Svend Brandstrup Hansen
(formand)




Anders Høgenhaven



Valdemar Haumand



Ibb Havmøller Vernersen



Henrik Hougaard



Den uafhængige revisors påtegning

Til andelshaverne i Grenaa & Anholt Vandforsyning a.m.b.a

Vi har revideret årsrapporten for Grenaa & Anholt Vandforsyning a.m.b.a. for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2006, omfattende ledelsespåtegning, bestyrelsens beretning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelser, balancer, pengestrømsanalyser og noter. Årsrapporten aflægges efter årsregnskabsloven.

Revisionen har ikke omfattet de viste budgetter.

Ledelsens ansvar for årsrapporten

Ledelsen har ansvaret for at udarbejde og aflægge en årsrapport, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Dette ansvar omfatter udformning, implementering og opretholdelse af interne kontroller, der er relevante for at udarbejde og aflægge en årsrapport, der giver et retvisende billede uden væsentlig fejlinformation, uanset om fejlinformationen skyldes besvigelser eller fejl samt valg og anvendelse af en hensigtsmæssig regnskabspraksis og udøvelse af regnskabsmæssige skøn, som er rimelige efter omstændighederne.

Revisors ansvar og den udførte revision

Vort ansvar er at udtrykke en konklusion om årsrapporten på grundlag af vor revision. Vi har udført vor revision i overensstemmelse med danske revisionsstandarder. Disse standarder kræver, at vi lever op til etiske krav samt planlægger og udfører revisionen med henblik på at opnå høj grad af sikkerhed for, at årsrapporten ikke indeholder væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter handlinger for at opnå revisionsbevis for de beløb og oplysninger, der er anført i årsrapporten. De valgte handlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurderingen af risikoen for væsentlig fejlinformation i årsrapporten, uanset om fejlinformationen skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor interne kontroller, der er relevante for selskabets udarbejdelse og aflæggelse af en årsrapport, der giver et retvisende billede, med henblik på at udforme revisionshandling, der er passende efter omstændighederne, men ikke med det formål at udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere stillingtagen til, om den af ledelsen anvendte regnskabspraksis er passende, om de af ledelsen udøvede regnskabsmæssige skøn er rimelige samt en vurdering af den samlede præsentation af årsrapporten.

Det er vor opfattelse, at det opnåede revisionsbevis, med undtagelse af de mangler, der er omtalt i nedenstående forbehold, er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor konklusion.

Forbehold

Som anført i bestyrelsens beretning foreligger der ikke de data, som findes nødvendige for at kunne foretage en tilfredsstillende kontrol af selskabets indtægter. Vi tager derfor forbehold for nettoomsætningens rigtighed.

Konklusion

Det er vor opfattelse, at årsrapporten – bortset fra den usikkerhed, der følger af ovenstående forbehold – giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2006 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2006 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grenaa, den 22. marts 2007.

Revision Øst
statsautoriseret revisorinteressentskab



Knud Kildal
statsautoriseret revisor



Grenaa & Anholt Vandforsyning A.m.b.a.

Teknologivej 2
8500 Grenaa

Telefon: 87 58 21 50
Telefax: 87 58 21 51

Hjemmeside: www.ga-vandforsyning.dk
E-mail: info@ga-vandforsyning.dk

CVR-nr.: 29 07 37 16
Stiftet: 29. august 2005
Hjemsted: Grenaa
Regnskabsår: 1. januar – 31. december

Bestyrelse

Svend Brandstrup Hansen, formand
Valdemar Haumand, næstformand
Anders Høgenhaven
Henrik Hougaard
Ibb Havmøller Vernersen

Driftsledelse

Jesper G. Brødsgaard

Revision

Revision Øst
statsautoriseret revisorinteressentskab
Storegade 1
8500 Grenaa



Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Grenaa & Anholt Vandforsyning a.m.b.a. for 2006 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til åbningsbalancen.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens størrelse kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af vand samt tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering/risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Nettoomsætning indregnes excl. moms.

Fordeling af omkostninger

Ifølge selskabets vedtægter skal der være særskilt økonomi for hvert af forsyningsområderne Grenaa og Anholt. Derfor udarbejdes udover samlede opgørelser særskilt resultatopgørelse, balance og pengestrømsanalyse for begge forsyningsområder. De omkostninger, som ikke direkte kan henføres til et bestemt forsyningsområde, fordeles i den forbindelse med 94% til forsyningsområde Grenaa og 6% til forsyningsområde Anholt.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen

med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og –omkostninger.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, distributionsnet mv. samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. Desuden tillægges omkostninger, der skønnes at indebære en forbedring af selskabets aktiver, mens omkostninger til vedligeholdelse af selskabets aktiver udgiftsføres.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

- Bygninger, 50 år
- Distributionsnet m.v., 8-100 år
- Andre anlæg, driftsmateriel og inventar, 4-50 år

Aktiver med en kostpris på under kr. 25.000 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationstværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Investeringsbidrag

Modtagne investeringsbidrag indregnes med virkning fra 1. januar 2006 som en forpligtelse og indtægtsføres lineært over 30 år under andre driftsindtægter.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.



Samlet resultatopgørelse

Note	2006 t.kr.
Salg	5.646
Statsafgift	7.107
Afgift for indvindingstilladelse	1.008
Målerleje	2.400
NETTOOMSÆTNING	16.161
Statsafgift	-7.188
1 Produktionsomkostninger	-2.036
BRUTTORESULTAT	6.937
2 Distributionsomkostninger	-4.167
3 Administrationsomkostninger	-2.170
4 Andre driftsindtægter	18
DRIFTSRESULTAT	618
Finansielle indtægter	86
Finansielle omkostninger	-9
ÅRETS RESULTAT	695
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING	
Overført resultat	695
DISPONERET I ALT	695

Samlet balance

Aktiver

Note	31.12.2006 t.kr.
Grunde og bygninger	7.977
Distributionsnet m.v.	33.651
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	6.228
Anlægsaktiver under udførelse	<u>430</u>
6 Materielle anlægsaktiver	<u>48.286</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT	<u>48.286</u>
Råvarer og hjælpematerialer	<u>764</u>
Varebeholdninger	<u>764</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	909
Periodeafgrænsningsposter	<u>23</u>
Tilgodehavender	<u>932</u>
Likvide beholdninger	<u>5.352</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	<u>7.048</u>
AKTIVER I ALT	<u>55.334</u>

Passiver

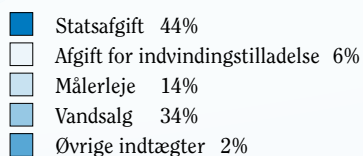
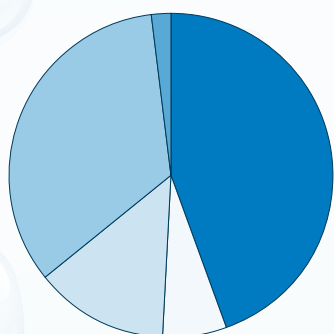
Note	31.12.2006 t.kr.
Egenkapital ved selskabets stiftelse	47.960
Frie reserver i øvrigt	<u>695</u>
7 EGENKAPITAL I ALT	<u>48.655</u>
Investeringsbidrag	<u>1.240</u>
8 Langfristede gældsforpligtelser	<u>1.240</u>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	44
Leverandører af varer og tjenesteydelser	2.013
Anden gæld	<u>3.382</u>
Kortfristede gældsforpligtelser	<u>5.439</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	<u>6.679</u>
PASSIVER I ALT	<u>55.334</u>
9 Eventualposter m.v.	
10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	



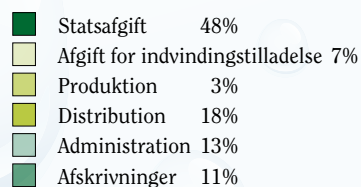
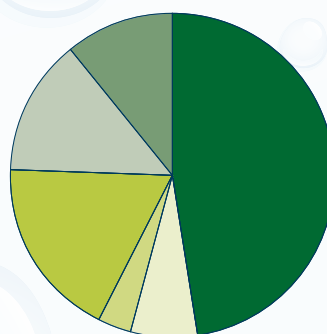
Resultatopgørelse for forsyningsområde Grenaa

Note	Realiseret 2006 t.kr.	Budget 2006 t.kr.	Budget 2007 t.kr.
Salg	5.502	5.630	5.721
Statsafgift	7.005	7.302	6.950
Afgift for indvindingstilladelse	996	1.094	782
Målerleje	2.129	2.148	2.138
NETTOOMSÆTNING	15.632	16.174	15.591
Statsafgift	-7.086	-7.302	-6.950
1 Produktionsomkostninger	-1.862	-2.945	-1.689
BRUTTORESULTAT	6.684	5.927	6.952
2 Distributionsomkostninger	-3.901	-3.674	-4.340
3 Administrationsomkostninger	-2.053	-2.144	-1.900
4 Andre driftsindtægter	17	12	53
DRIFTSRESULTAT	747	121	765
Finansielle indtægter	70	0	14
Finansielle omkostninger	-9	-8	0
ÅRETS RESULTAT	808	113	779
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING			
Overført resultat	808	113	779
DISPONERET I ALT	808	113	779

Indtægtsfordeling, Grenaa



Udgiftsfordeling, Grenaa



Balance for forsyningsområde Grenaa

Aktiver

Note	31.12.2006 t.kr.	1.1.2006 t.kr.
	7.074	6.972
	33.070	32.598
	5.463	5.684
	<u>430</u>	<u>0</u>
6	46.037	45.254
	46.037	45.254
	<u>764</u>	<u>553</u>
	764	553
	888	0
	<u>22</u>	<u>0</u>
	910	0
	4.374	0
	6.048	553
	52.085	45.807

Passiver

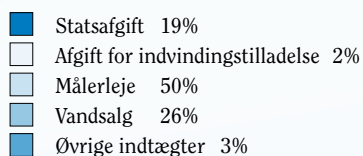
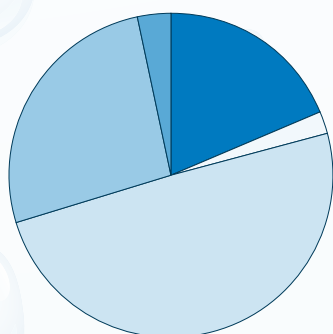
Note	31.12.2006 t.kr.	1.1.2006 t.kr.
	44.745	44.745
	<u>808</u>	<u>0</u>
7	45.553	44.745
	<u>1.159</u>	<u>0</u>
8	1.159	0
	41	0
	1.900	0
	0	303
	<u>3.432</u>	<u>759</u>
	5.373	1.062
	6.532	1.062
	52.085	45.807
9	Eventualposter m.v.	
10	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	



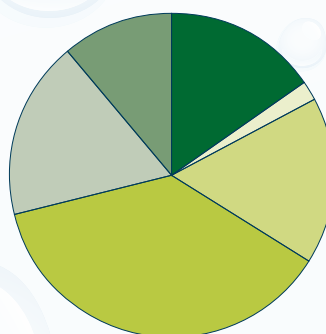
Resultatopgørelse for forsyningsområde Anholt

Note	Realiseret 2006 t.kr.	Budget 2006 t.kr.	Budget 2007 t.kr.
Salg	144	129	129
Statsafgift	102	96	96
Afgift for indvindingstilladelse	12	12	12
Målerleje	271	265	368
NETTOOMSÆTNING	529	502	605
Statsafgift	-102	-96	-96
1 Produktionsomkostninger	-174	-243	-167
BRUTTORESULTAT	253	163	342
2 Distributionsomkostninger	-266	-168	-292
3 Administrationsomkostninger	-117	-66	-96
4 Andre driftsindtægter	1	0	3
DRIFTSRESULTAT	-129	-71	-43
Finansielle indtægter	16	26	14
Finansielle omkostninger	0	0	0
ÅRETS RESULTAT	-113	-45	-29
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING			
Overført resultat	-113	-45	-29
DISPONERET I ALT	-113	-45	-29

Indtægtsfordeling, Anholt



Udgiftsfordeling, Anholt



Balance for forsyningsområde Anholt

Aktiver

Note	31.12.2006 t.kr.	1.1.2006 t.kr.
Grunde og bygninger	903	919
Distributionsnet m.v.	581	595
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>765</u>	<u>804</u>
6 Materielle anlægsaktiver	<u>2.249</u>	<u>2.318</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT	<u>2.249</u>	<u>2.318</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	21	0
Mellemregning med Grenaa Kommune	0	897
Andre tilgodehavender	99	0
Periodeafgrænsningsposter	<u>1</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender	<u>121</u>	<u>897</u>
Likvide beholdninger	<u>978</u>	<u>0</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	<u>1.099</u>	<u>897</u>
AKTIVER I ALT	<u>3.348</u>	<u>3.215</u>

Passiver

Note	31.12.2006 t.kr.	1.1.2006 t.kr.
Egenkapital ved selskabets stiftelse	3.215	3.215
Frie reserver i øvrigt	<u>-113</u>	<u>0</u>
7 EGENKAPITAL I ALT	<u>3.102</u>	<u>3.215</u>
Investeringsbidrag	<u>81</u>	<u>0</u>
8 Langfristede gældsforpligtelser	<u>81</u>	<u>0</u>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	3	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	113	0
Anden gæld	<u>49</u>	<u>0</u>
Kortfristede gældsforpligtelser	<u>165</u>	<u>0</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	<u>246</u>	<u>0</u>
PASSIVER I ALT	<u>3.348</u>	<u>3.215</u>
9 Eventualposter m.v.		
10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		



Pengestrømsanalyse for forsyningsområde Grenaa

Note	2006 t.kr.	Budget 2006 t.kr.	Budget 2007 t.kr.
Nettoomsætning og andre driftsindtægter	15.632	16.174	15.591
Driftsudgifter	-13.290	-14.509	-13.432
Finansielle indtægter	70	0	14
Finansielle udgifter	-9	-8	0
Forskydning i varebeholdninger	-211	0	0
Forskydning i tilgodehavender	-910	0	0
Forskydning i kortfristet gæld	4.270	0	0
PENGESTRØMME FRA DRIFTSAKTIVITET	5.552	1.657	2.173
Køb af materielle anlægsaktiver	-2.394	-2.394	-4.921
Salg af materielle anlægsaktiver	0	0	0
PENGESTRØMME FRA INVESTERINGSAKTIVITET	-2.394	-2.394	-4.921
Finansiering af nyudstyknings	0	0	1.182
Modtaget investeringsbidrag	1.216	705	705
PENGESTRØMME FRA FINANSIERINGSAKTIVITET	1.216	705	1.887
ÅRETS PENGESTRØMME	4.374	-32	-861
Likvide midler primo	0	0	4.374
Likvide midler ultimo	4.374	-32	3.513



Pengestrømsanalyse for forsyningsområde Anholt

Note	2006 t.kr.	Budget 2006 t.kr.	Budget 2007 t.kr.
Nettoomsætning og andre driftsindtægter	529	502	605
Driftsudgifter	-584	-500	-578
Finansielle indtægter	16	26	14
Finansielle udgifter	0	0	0
Forskydning i tilgodehavender	776	0	0
Forskydning i kortfristet gæld	162	0	0
PENGESTRØMME FRA DRIFTSAKTIVITET	899	28	41
Køb af materielle anlægsaktiver	-6	-78	-195
Salg af materielle anlægsaktiver	0	0	0
PENGESTRØMME FRA INVESTERINGSAKTIVITET	-6	-78	-195
Finansiering af nyudstykninger	0	0	0
Modtaget investeringsbidrag	85	28	28
PENGESTRØMME FRA FINANSIERINGSAKTIVITET	85	28	28
ÅRETS PENGESTRØMME	978	-22	-126
Likvide midler primo	0	0	978
Likvide midler ultimo	978	-22	852



Noter

Note	Grenaa 2006 t.kr.	Anholt 2006 t.kr.
1 Produktionsomkostninger		
Afgift for indvindingstilladelse	996	12
Drift af materiel og maskiner	68	43
Drift af råvandsanlæg	73	10
Afskrivninger	374	52
Diverse direkte produktionsomkostninger	11	1
Fordelingsomkostninger, jf. note 5	<u>340</u>	<u>56</u>
	<u>1.862</u>	<u>174</u>
2 Distributionsomkostninger		
Drift af materiel og maskiner	331	9
Drift af rentvandsanlæg	241	8
Ledningsnetdatabase	212	11
Ledningsadministration	35	2
Målere	146	0
Afskrivninger	1.177	20
Øvrige direkte produktionsomkostninger	162	11
Fordelingsomkostninger, jf. note 5	<u>1.597</u>	<u>205</u>
	<u>3.901</u>	<u>266</u>
3 Administrationsomkostninger		
Administrationsvederlag til Grenaa Kommune	83	5
Vederlag til bestyrelse	89	6
Revision og regnskabsassistance vedr. årsrapport	38	2
Revisorbistand i øvrigt, inkl. regulering af honorar vedr. åbningsbalance	33	12
Administrative lønninger	777	49
Bogføringsassistance	179	12
IT-udgifter	37	1
Afskrivninger	60	1
Øvrige direkte administrationsomkostninger	178	7
Fordelingsomkostninger, jf. note 5	<u>579</u>	<u>22</u>
	<u>2.053</u>	<u>117</u>
4 Andre driftsindtægter		
Investeringsbidrag	<u>17</u>	<u>1</u>
	<u>17</u>	<u>1</u>
5 Fordelingsomkostninger		
Lønninger	1.857	192
Personaleudgifter	68	0
Autodrift	174	10
Bygninger	123	14
Administration	242	67
Øvrige fordelingsomkostninger	<u>52</u>	<u>0</u>
	<u>2.516</u>	<u>283</u>
Der fordeles på følgende måde:		
Produktionsomkostninger	340	56
Distributionsomkostninger	1.597	205
Administrationsomkostninger	<u>579</u>	<u>22</u>
	<u>2.516</u>	<u>283</u>

Note	Grunde og bygninger	Distributionsnet m.v.	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
6 Materielle anlægsaktiver (beløb i t.kr.)			
Grenaa			
Kostpris 1.1.2006	12.009	51.007	17.084
Tilgang	316	1.403	245
Afgang	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Kostpris 31.12.2006	12.325	52.410	17.329
Afskrivninger 1.1.2006	-5.037	-18.410	-11.399
Tilbageførte afskrivninger på afhændede aktiver	0	0	0
Årets afskrivninger	<u>-214</u>	<u>-930</u>	<u>-467</u>
Afskrivninger 31.12.2006	-5.251	-19.340	-11.866
Regnskabsmæssig værdi 31.12.2006	7.074	33.070	5.463
Anholt			
Kostpris 1.1.2006	1.015	1.913	1.220
Tilgang	0	0	6
Afgang	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Kostpris 31.12.2006	1.015	1.913	1.226
Afskrivninger 1.1.2006	-96	-779	-417
Tilbageførte afskrivninger på afhændede aktiver	0	0	0
Årets afskrivninger	<u>-16</u>	<u>-553</u>	<u>-44</u>
Afskrivninger 31.12.2006	-112	-1.332	-461
Regnskabsmæssig værdi 31.12.2006	903	581	765

Note	1.1.2006	Årets netto-bevægelser	31.12.2006
7 Egenkapital (beløb i t.kr.)			
Grenaa			
Frie reserver	<u>44.745</u>	<u>808</u>	<u>45.553</u>
	44.745	808	45.553
Anholt			
Frie reserver	<u>3.215</u>	<u>-113</u>	<u>3.102</u>
	3.215	-113	3.102

Note	Gæld i alt 1.1.2006	Gæld i alt 31.12.2006	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
8 Langfristede gældsforpligtelser (beløb i t.kr.)				
Grenaa				
Investeringsbidrag	<u>0</u>	<u>1.200</u>	<u>41</u>	<u>997</u>
	0	1.200	41	997
Anholt				
Investeringsbidrag	<u>0</u>	<u>84</u>	<u>3</u>	<u>69</u>
	0	84	3	69

Note	
9 Eventualposter m.v.	
Eventualforpligtelser	
Selskabets eventualforpligtelser omfatter de for branchen sædvanlige miljøforpligtelser og forpligtelser ifølge entreprisaftaler.	
10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	
Ingen.	



Teknologivej 2
8500 Grenaa

Tlf. 87 58 21 50
Fax 87 58 21 51

info@ga-vandforsyning.dk
www.ga-vandforsyning.dk