

Årsrapport 2008



Ordinær generalforsamling

Torsdag den 26. marts 2009 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.
6. Valg af medlemmer og suppleanter til bestyrelsen.
 - På valg er følgende bestyrelsesmedlemmer:
Svend Brandstrup Hansen (modtager genvalg)
Henrik Hougaard (modtager genvalg)
Anders Høgenhaven (modtager genvalg)
 - På valg er følgende suppleanter:
Anders Lisvad
Mogens Rasmussen
7. Valg af revisor.
8. Eventuelt.

Indholdsfortegnelse

Ledelsens beretning	4
Bestyrelsens beretning	5
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



Ledelsens 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 2008 blev et overskud på kr. 2.531.000, som fordeles mellem et overskud fra Grenaa på kr. 2.412.000 og et overskud fra Anholt på kr. 119.000.

Kommentarer til hovedposter i forsyningsområde Grenaa i t.kr.:

- Nettoomsætningen for 2008 nåede kr. 17.304 mod forventede kr. 16.763.
- Produktionsomkostningerne nåede kr. 1.923 mod forventede kr. 2.241. Årsagen findes bl.a. i at kortlægningsgebyret på indvindingstilladelsen er nedsat til forventet niveau. Der er tillagt enkelte administrationsomkostninger bl.a. i forbindelse med ny ansættelse.
- Distributionsomkostningerne nåede kr. 4.016 mod forventede kr. 3.995.
- Administrationsomkostninger nåede kr. 2.039 mod forventede kr. 2.132. Årsagen findes bl.a. i løntilskud og ompostering af enkelte administrationsomkostninger i forbindelse med ny ansættelse.

Kommentarer til hovedposter i forsyningsområde Anholt i t.kr.:

- Nettoomsætningen for 2008 nåede kr. 603 mod forventede kr. 621.
- Produktionsomkostningerne nåede kr. 130 mod forventede kr. 165. Årsagen findes i den rationelle drift.
- Distributionsomkostningerne nåede kr. 205 mod forventede kr. 305. Årsagen findes bl.a. i lav brudfrekvens med mindre vedligehold til følge.
- Administrationsomkostninger nåede kr. 146 mod forventede kr. 90. Årsagen findes i driftsaftalen med energiselskabet.

Det er med stor glæde, at GAV igen i år kan indkalde til ordinær generalforsamling inden for den fastsatte tidsfrist i selskabets vedtægter.

Ledningstab i 2008 holder sig samlet i størrelsesordenen på ca. 6,2 %. For Grenaa er ledningstab på 6,2 % og på Anholt er den på 10,7 %. Gennem flere år er enkelte forbrugere på Anholt blevet skønnet for højt i forbrug på grund af manglende måler aflæsning. Det har resulteret i, at udpumpningen har set rigtig ud, og der har ikke været grund til mistanke om lækage. En lækagesporing sættes omgående i gang.



Vandforbrug

I 2008 er der hentet ca. 1.59 mio. m³ grundvand, hvoraf 1.49 mio. m³ har kunnet viderefaktureres. Der er tale om et spild på ca. 6,2 % mod den statsfastsatte grænse på 10 %. Det samlede tab indeholder forbrug til udskylning, brandslukning samt lækagetab i ledningsnettet.

Vandkvalitet

Grenaa

- Der er i Havdal på afg. vandværk Ikke fundet overskridelser.
- Der er i Mølleskolen på afg. vandværk fundet Turbiditet = 0,6 mg/l. i nov. Grænseværdien er 0,3 mg/l. Forholdet er søgt udbedret, og en ny analyse afventes.
- Der er i Dolmer på afg. vandværk fundet for lavt iltindhold på 0,9 mg/l. Grænseværdien er 5 mg/l. Der er dialog i gang med Norddjurs kommune omk. dette forhold.

Der er analyseret efter kravværdierne i Miljøstyrelsens bekendtgørelse nr. 1664 af 14. december 2006.

Anholt

- Der pågår en justering af vandbehandlingen på Anholt. Baggrunden er projektet (beskrevet i årsrapporten for 2007) hvor vi søger at reducere aluminiumstilførslen.

Grenaa & Anholt Vandforsyning benytter sammen med Norddjurs Vandråd AnalyTech Miljølaboratorium A/S, som er et akkrediteret laboratorium.

Ledningsnettet

Ledningsnettets længde inkl. stikledninger udgør ultimo 2008, 28 km. på Anholt og ca. 270 km. i Grenaa.

Årets aktiviteter

Nyanlæg, renoveringer og tilslutninger.

Der er fremført vandforsyning til byggemodningerne på Fugelsang Strand, Møgelbjerg og Humlevej, samt vandforsyning langs Kirialbakken.

Der er udført renoveringsarbejde på Grønland, Nytorv, Violskrænten 2. etappe. Der er renoveret i krydset mellem Århusvej og Ringvejen.

Vi arbejder med at opgraderet SRO-anlægget. Anlægget styrer vandværker, trykførøgerstationer og sektionsbrønde. Det betyder at vi har øget vores mulighed for at opdage en forurening tidligere. Vi får flere signaler ind, som giver en større forståelse af ledningsnettet og større mulighed for at spore lækager.

Der er repareret en drikkevandsfontæne i Grenaa.

Der er opført en sektionsbrønd i krydset mellem Århusvej og Ringvejen.

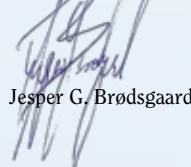
Der er i 2008 tilsluttet en ny forbruger på Anholt mod budgetteret en og 168 nye forbrugere i Grenaa mod budgetteret 90.

Vandprisen i 2009

Prisen pr. m³ er uændret i Grenaa. Den faste afgift er hævet med 70 kr. Således 4,70 kr./m³ og 520 kr. i fast målerafgift. Priserne er ekskl. moms.

På Anholt er prisen pr. m³ uændret. Således 7,40 kr./m³ og 900 kr. i fast målerafgift. Priserne er ekskl. moms.

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


Jesper G. Brødsgaard

Bestyrelsens beretning

Bestyrelsens vigtigste opgave er opfølgning og budgetlægning. Derfor har vi fået indarbejdet nogle gode rutiner i forhold til at følge budgettet året igennem hvert kvartal. Vi har efter de første par år fået måden at kontere på, måden at lægge budgettet på og de kvartalsvise opfølgninger, til at fungere let overskueligt, og vi føler os godt tilpas ved den økonomiske styring, som foregår fra administrationen.

På generalforsamlingen sidste år præsenterede vi en plan for renovering og investering i bl.a. vores ledningsnet. Derfor var der budgetteret med et behov for et resultatoverskud på ca. 1.4 mio. kr. ud fra hvile i sig selv princippet. Resultatet blev bedre end forventet, nemlig ca. 2.5 mio. kr.

Årets resultat skal først og fremmest ses som et resultat af god udgiftsstyring, et større salg af vand end vi budgetterede med og et mindre spild. At kortlægningsafgiften til kommune og stat er blevet reduceret, har også haft økonomisk betydning.

Selskabets vedtægter giver ikke mulighed for, at den del af overskuddet som ligger over det budgetterede udbetales til andelshaverne. Bestyrelsen har derfor besluttet at lade overskuddet uden hensættelser blive en del af egenkapitalen.

I 2009 budgetteres fortsat efter de planlagte investeringer, hvilket afspejler et resultatoverskud på 1.25 mio. kr.

Der er budgetteret forsigtigt i forhold til vandsalget i 2009. Forklaringen findes bl.a. i, at en af vores store forbrugere påregner at nedsætte sit vandforbrug betragteligt. Vi vil dog arbejde for, at vandsalget ikke falder til under 2007 niveau.

Administration.

Vi har haft personaleudskiftning i administrationen. I den forbindelse har vi valgt at tage opgaver hjem, som vi før købte eksternt. Dette betyder, at vi nu er en person yderligere, hvilket samlet set er en bedre løsning for selskabet. Vi kan nu selv foretage ledningsregistreringsarbejde, samt supplere den lovbestemte vandkvalitetskontrol. Vi er også selv i stand til at vedligeholde myndighedernes krav, både til arbejdspladsens sikkerhed og sundhed, men også rutiner i arbejdet som fødevarevirksomhed.

Rykker procedure.

Vi har i år fulgt hårdt op på rykkerproceduren for manglende betaling af vand og vandafgift. Vi har til og med 2008 sendt en aconto opkrævning ud hvert kvartal, men fra og med 2009 udsender vi aconto opkrævningen halvårligt. Herved lettes administrationen og driftsomkostningen. De mange rykkere i 2008, er vel udtryk for, at mange af vore andelshavere endnu ikke rigtig har forstået, at man skal betale for det rene vand til GAV og for spildevandet til AquaDjurs, det kommunalt ejede spildevandsselskab. For mange virksomheder virker opdelingen logisk. For dem er forbruget af rent vand ikke altid det samme, som den mængde de leder til kloakken.

SRO anlæg.

Vi har investeret i et nyt SRO anlæg. Systemet er vandværkets elektroniske ryggrad. Det styrer vandværkerne, trykforøgerstationerne og vores sektionsbrønde. Samtidig foregår der hele tiden en opsamling af data helt fra produktionen, vandbehandlingen og hele ledningsnettet. Det er et stærkt system til sporing af lækager, og det vil forhåbentlig give en hurtigere reaktionstid i en situation med forurening. Det giver også lettelse i vagtperioder for mandskabet, idet systemet altid kan informere vagten på hans bopæl, om hvad en eventuel alarm består af.

Bygningsudvidelse.

I forbindelse Grenaa Kommunes planlægning af Åbyen, flyttede man vandforsyningen fra den gamle gasværksgrund til vores nuværende adresse på Teknologivej. I det kommunale regnskabssystem var der et tilgodehavende til vandforsyningen, og dermed til forbrugerne på et givent beløb. Flytningen skulle så vidt muligt holdes indenfor dette beløb.

I dag kan vi se, at bygningen ikke rummer den fornødne plads. Der er simpelthen for trangt i de nuværende lokaler. Vi bygger et ordentligt frokostrum/kantine til medarbejderne, til administrationen et arkiv og til be-

styrelsen et mødelokale. Der bygges også et såkaldt mini lab til egenkontrol af vandkvalitet og jordprøver.

Vi kan se, at planlægningen af udvidelsen falder på et tørt sted for anlægsarbejde i Grenaa, men det kan vel også betyde, at vi får det gjort både billigt og godt.

Selve opførelsen af byggeriet forventes færdigt ultimo 2009.

NDV; Norddjurs Vandråd.

GAV er den vandforsyning som bidrager økonomisk mest til samarbejdet. Dette i kraft af, at vi er det største vandforsyningsselskab i kommunen. I NDV er vi bl.a. fælles om, at sende vandanalyser i licitation, og det totale volumen i NDV gør, at vi samlet får en rigtig god pris på det arbejde. På den måde får GAV sit kontingent delvist hjem igen.

NDV tjener også det formål, at være fælles forhandlings- og samarbejdspartner til myndigheden, Norddjurs Kommune. Det har GAV en fordel af, så samlet set er det godt, at vandforsyningsselskaberne i kommunen har etableret et fælles Norddjurs Vandråd.

Vandsalg og nødforbindelse.

I øjeblikket foregår en dialog med Ålsø Vandværk, som evt. påtænker at købe vandet af GAV. I forlængelse heraf overvejer vi at nedlægge vandværket på Mølleskolen, som vil give en driftsmæssig besparelse.

Siden har Ålsø Vandværk udtrykt ønske om, at etablere en nødforbindelse til Mølleskolens Vandværk. En række synergier tegner sig, så forhåbentlig kan vi nå til enighed om projektets omfang, anlæggelse og finansiering.

Bestyrelsen er altid meget åbne overfor synergier, og vi kan sige, at erfaringerne fra Sangstrup Vandværk var gode.

Vandværker i AquaDjurs.

AquaDjurs udbød driften af deres vandværker i Allingåbro-området medio d.å. GAV bød på opgaven vel vidende, at det for daglig opsyn og vedligeholdelse er forholdsvis langt væk. Indgangen til at byde på opgaven var den at, en sådan udvidelse af aktiviteterne, ikke må koste vore andelshavere. Opgaven gik til anden side. AquaDjurs overlod drifts og vedligeholdelsesarbejdet til Energi Randers.

Det fremadrettede arbejde.

Alle medlemmer af bestyrelsen synes at arbejdet er spændende. Det handler ikke kun om at forsyne med godt og sundt drikkevand her og nu, det handler bestemt også om, at det er muligt at gøre det om 10 – 20 – eller 50 år. Flere af de dispositioner, vi gør i bestyrelsen, rækker meget langt ind i fremtiden.

Vi bruger tid på at udarbejde en vision for selskabet, vores selskab skal også levere sundt og godt drikkevand om 50 år. Vi skal have en linie i vores arbejde, både når det handler om det daglige arbejde, og når det handler om det lange sigt, med sikring af drikkevandets kvalitet.

Vi arbejder med det lige nu og regner med, at vi kan lægge en visions- og strategi plan frem, inden for de næste par måneder, bla på vores hjemmeside. Det er et arbejde, som har meget høj prioritet i bestyrelsen.

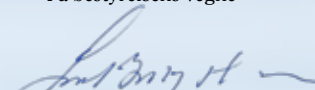
Afslutning.

Bestyrelsen har et rigtigt godt samarbejde med vore medarbejdere og ledelsen.

At det er en god arbejdsplads, mener vi, kommer til udtryk når medarbejdere selv udvikler specialværktøj til at effektivisere hverdagen og lette det daglige arbejde. Det er et udviklingsarbejde, som også kan komme andre til gode, og derfor har vi besluttet at igangsætte en licens-ansøgning på specialværktøjet. Et spændende projekt som forhåbentligt fører noget med sig.

Vi vil gerne fra bestyrelsen side sige tak til alle medarbejdere, og ledelsen for en god og engageret indsats i det forløbne år. Vi er fulde af fortrosthed for, at det gode samarbejde og engagement kan fortsætte fremover.

På bestyrelsens vegne


Svend Brandstrup Hansen

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktøren har dags dato aflagt årsrapporten for 2008 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.

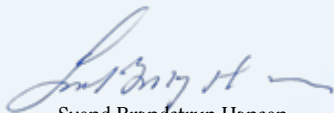
Grenaa, den 19. februar 2009.

DIREKTØR



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 2008, omfattende ledelsespåtegning, beretninger, 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 er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vor opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2008 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2008 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grenaa, den 19. februar 2009.

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

Direktør

Jesper G. Brødsgaard

Revision

Revision Øst
statsautoriseret revisorinteressentskab
Storegade 1
8500 Grenaa



Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Grenaa & Anholt Vandforsyning a.m.b.a. for 2008 er af-lagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Bortset fra en justering af specifikationsgraden er den anvendte regn-skabspraksis uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

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

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økono- miske 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 må- les pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterføl- gende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regn- skabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amorti- seret 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 for- hold, der eksisterede på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

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

Nettoomsætning indregnes excl. moms og med fradrag af rabatter i forbin- delse med salget.

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, herunder forholdsvis andel af modtagne investeringsbidrag.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter ren- teindtægter og -omkostninger.

Ekstraordinære indtægter og omkostninger

Ekstraordinære indtægter og omkostninger indeholder indtægter og om-

kostninger, som hidrører fra begivenheder eller transaktioner, der klart afviger fra den ordinære drift og som ikke forventes at være af tilbageven- dende karakter.

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 til- knyttet 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 akti- vernes 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. 50.000 pr. enhed indregnes som om- kostninger 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 nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter an- skaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealiseringsværdi for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af omkostninger, der afholdes for at effektivere salget, og fastsæt- tes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

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 om- kostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Investeringsbidrag

Modtagne investeringsbidrag indregnes som en forpligtelse og indtægts- føres lineært over 30 år under andre driftsindtægter.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis sva- rer til nominal værdi.



Samlet resultatopgørelse

Note	2008 t.kr.	2007 t.kr.
Salg af vand	6.517	5.665
Statsafgift	7.433	7.155
Afgift for indvindingstilladelse	528	850
Fast afgift	3.163	2.521
Salg af tjenesteydelser	266	779
NETTOOMSÆTNING	17.907	16.970
Statsafgift	-7.433	-7.155
Afgift for indvindingstilladelse	-528	-850
1 Produktionsomkostninger	-1.525	-1.751
BRUTTORESULTAT	8.421	7.214
2 Distributionsomkostninger	-4.221	-4.313
3 Administrationsomkostninger	-2.185	-2.346
4 Andre driftsindtægter	405	67
DRIFTSRESULTAT	2.420	622
Finansielle indtægter	113	156
Finansielle omkostninger	-2	0
ÅRETS RESULTAT	2.531	778
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat	2.531	778
DISPONERET I ALT	2.531	778



Samlet balance

Aktiver

Note	31.12.2008 t.kr.	31.12.2007 t.kr.
Grunde og bygninger	7.641	7.884
Distributionsnet m.v.	41.442	36.848
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5.581	5.804
Anlægsaktiver under udførelse	<u>3.635</u>	<u>930</u>
6 Materielle anlægsaktiver	<u>58.299</u>	<u>51.466</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT	<u>58.299</u>	<u>51.466</u>
Råvarer og hjælpematerialer	<u>895</u>	<u>765</u>
Varebeholdninger	<u>895</u>	<u>765</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.048	1.045
7 Andre tilgodehavender	731	64
Periodeafgrænsningsposter	<u>0</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender	<u>1.779</u>	<u>1.109</u>
Likvide beholdninger	<u>1.002</u>	<u>2.816</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	<u>3.676</u>	<u>4.690</u>
AKTIVER I ALT	<u>61.975</u>	<u>56.156</u>



Passiver

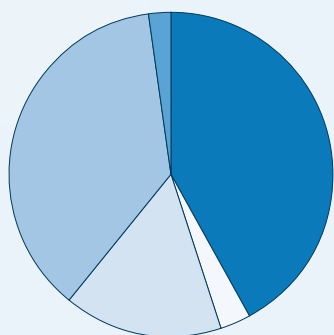
Note	31.12.2008 t.kr.	31.12.2007 t.kr.
Egenkapital ved selskabets stiftelse	47.960	47.960
Frie reserver i øvrigt	<u>4.004</u>	<u>1.473</u>
8 EGENKAPITAL I ALT	<u>51.964</u>	<u>49.433</u>
Investeringsbidrag	<u>5.331</u>	<u>2.368</u>
9 Langfristede gældsforpligtelser	<u>5.331</u>	<u>2.368</u>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	192	84
Leverandører af varer og tjenesteydelser	3.072	1.544
10 Anden gæld	<u>1.416</u>	<u>2.727</u>
Kortfristede gældsforpligtelser	<u>4.680</u>	<u>4.355</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	<u>10.011</u>	<u>6.723</u>
PASSIVER I ALT	<u>61.975</u>	<u>56.156</u>
11 Eventualposter m.v.		
12 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		



Resultatopgørelse for forsyningsområde Grenaa

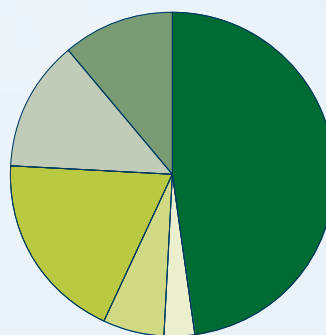
Note	2008 t.kr.	2007 t.kr.	Budget 2009 t.kr.
Salg af vand	6.387	5.492	6.106
Statsafgift	7.341	7.040	7.056
Afgift for indvindingstilladelse	522	840	527
Fast afgift	2.788	2.149	3.227
Salg af tjenesteydelser	266	779	212
NETTOOMSÆTNING	17.304	16.300	17.128
Statsafgift	-7.341	-7.040	-7.056
Afgift for indvindingstilladelse	-522	-840	-527
1 Produktionsomkostninger	-1.401	-1.609	-1.930
BRUTTORESULTAT	8.040	6.811	7.615
2 Distributionsomkostninger	-4.016	-4.089	-4.314
3 Administrationsomkostninger	-2.039	-2.222	-2.082
4 Andre driftsindtægter	385	63	273
DRIFTSRESULTAT	2.370	563	1.492
Finansielle indtægter	42	106	7
Finansielle omkostninger	0	0	-249
ÅRETS RESULTAT	2.412	669	1.250
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING			
Overført resultat	2.412	669	1.250
DISPONERET I ALT	2.412	669	1.250

Indtægtsfordeling, Grenaa



Statsafgift	42%
Afgift for indvindingstilladelse	3%
Målerleje	16%
Vandsalg	37%
Øvrige indtægter	2%

Udgiftsfordeling, Grenaa



Statsafgift	48%
Afgift for indvindingstilladelse	3%
Produktion	6%
Distribution	19%
Administration	13%
Afskrivninger	11%

Balance for forsyningsområde Grenaa

Aktiver

Note	31.12.2008 t.kr.	31.12.2007 t.kr.
Grunde og bygninger	6.770	6.997
Distributionsnet m.v.	40.887	36.280
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4.902	5.082
Anlægsaktiver under udførelse	<u>3.635</u>	<u>930</u>
6 Materielle anlægsaktiver	<u>56.194</u>	<u>49.289</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT	<u>56.194</u>	<u>49.289</u>
Råvarer og hjælpematerialer	<u>895</u>	<u>765</u>
Varebeholdninger	<u>895</u>	<u>765</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.047	1.026
7 Andre tilgodehavender	659	144
Periodeafgrænsningsposter	<u>0</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender	<u>1.706</u>	<u>1.170</u>
Likvide beholdninger	<u>104</u>	<u>1.398</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	<u>2.705</u>	<u>3.333</u>
AKTIVER I ALT	<u>58.899</u>	<u>52.622</u>



Passiver

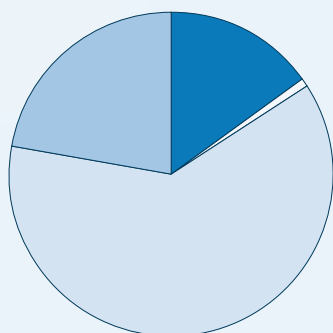
Note	31.12.2008 t.kr.	31.12.2007 t.kr.
Egenkapital ved selskabets stiftelse	44.745	44.745
Frie reserver i øvrigt	<u>3.889</u>	<u>1.477</u>
8 EGENKAPITAL I ALT	<u>48.634</u>	<u>46.222</u>
Investeringsbidrag	<u>5.198</u>	<u>2.230</u>
9 Langfristede gældsforpligtelser	<u>5.198</u>	<u>2.230</u>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	187	79
Leverandører af varer og tjenesteydelser	2.801	1.405
10 Anden gæld	<u>2.079</u>	<u>2.686</u>
Kortfristede gældsforpligtelser	<u>5.067</u>	<u>4.170</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	<u>10.265</u>	<u>6.400</u>
PASSIVER I ALT	<u>58.899</u>	<u>52.622</u>
11 Eventualposter m.v.		
12 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		



Resultatopgørelse for forsyningsområde Anholt

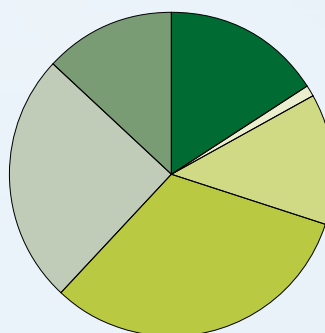
Note	2008 t.kr.	2007 t.kr.	Budget 2009 t.kr.
Salg	130	173	150
Statsafgift	92	115	105
Afgift for indvindingstilladelse	6	10	68
Fast afgift	375	372	375
NETTOOMSÆTNING	603	670	636
Statsafgift	-92	-115	-105
Afgift for indvindingstilladelse	-6	-10	-6
1 Produktionsomkostninger	-124	-142	-168
BRUTTORESULTAT	381	403	357
2 Distributionsomkostninger	-205	-224	-243
3 Administrationsomkostninger	-146	-124	-134
4 Andre driftsindtægter	20	4	11
DRIFTSRESULTAT	50	59	-9
Finansielle indtægter	71	50	61
Finansielle omkostninger	-2	0	0
ÅRETS RESULTAT	119	109	52
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING			
Overført resultat	119	109	52
DISPONERET I ALT	119	109	52

Indtægtsfordeling, Anholt



Statsafgift	15%
Afgift for indvindingstilladelse	1%
Målerleje	62%
Vandsalg	22%
Øvrige indtægter	0%

Udgiftsfordeling, Anholt



Statsafgift	16%
Afgift for indvindingstilladelse	1%
Produktion	13%
Distribution	32%
Administration	25%
Afskrivninger	13%

Balance for forsyningsområde Anholt

Aktiver

Note	31.12.2008 t.kr.	31.12.2007 t.kr.
Grunde og bygninger	871	887
Distributionsnet m.v.	555	568
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>679</u>	<u>722</u>
6 Materielle anlægsaktiver	<u>2.105</u>	<u>2.177</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT	<u>2.105</u>	<u>2.177</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1	19
7 Andre tilgodehavender	754	0
Periodeafgrænsningsposter	<u>0</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender	<u>755</u>	<u>19</u>
Likvide beholdninger	<u>898</u>	<u>1.418</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	<u>1.653</u>	<u>1.437</u>
AKTIVER I ALT	<u>3.758</u>	<u>3.614</u>

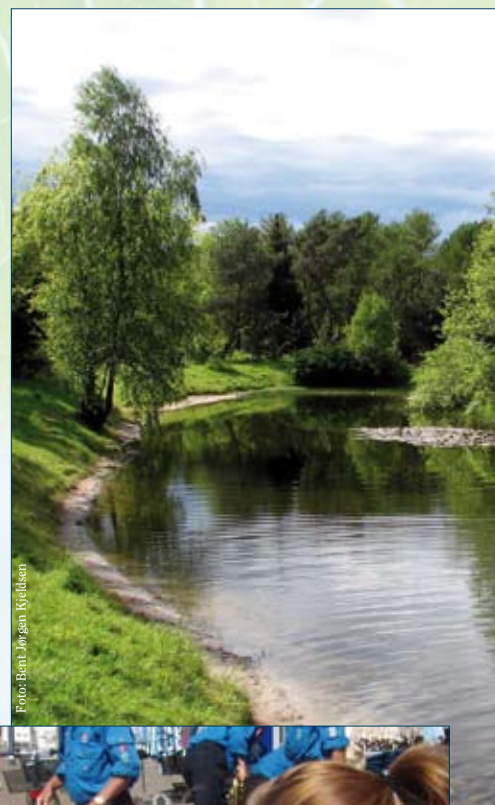
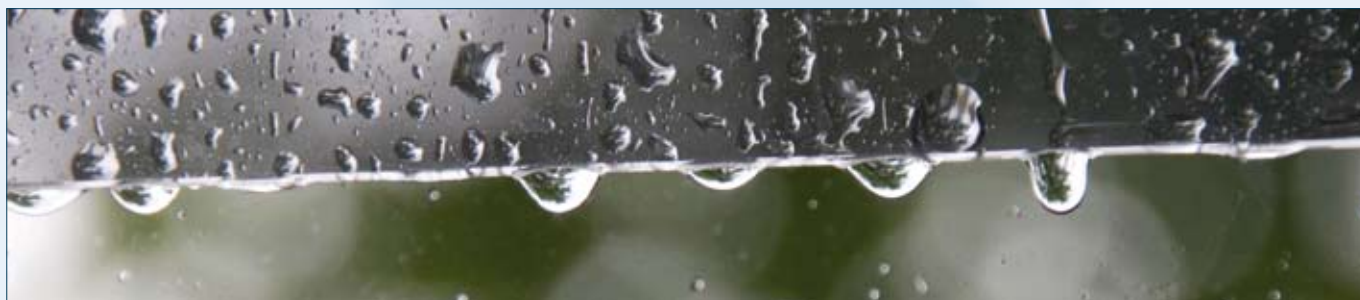


Foto: Bent Jørgen Kjellisen

Passiver

Note	31.12.2008 t.kr.	31.12.2007 t.kr.
Egenkapital ved selskabets stiftelse	3.215	3.215
Frie reserver i øvrigt	<u>115</u>	<u>-4</u>
8 EGENKAPITAL I ALT	<u>3.330</u>	<u>3.211</u>
Investeringsbidrag	<u>133</u>	<u>138</u>
9 Langfristede gældsforpligtelser	<u>133</u>	<u>138</u>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	5	5
Leverandører af varer og tjenesteydelser	271	139
10 Anden gæld	<u>19</u>	<u>121</u>
Kortfristede gældsforpligtelser	<u>295</u>	<u>265</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	<u>428</u>	<u>403</u>
PASSIVER I ALT	<u>3.758</u>	<u>3.614</u>
11 Eventualposter m.v.		
12 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		



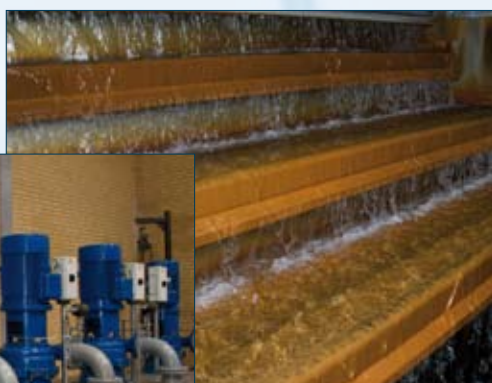
Pengestrømsanalyse for forsyningsområde Grenaa

Note	2008 t.kr.	2007 t.kr.	Budget 2009 t.kr.
Nettoomsætning m.m.	17.540	16.013	17.221
Driftsudgifter	-13.632	-13.790	-13.848
Finansielle indtægter	42	106	7
Finansielle udgifter	0	0	-249
Forskydning i varebeholdninger	-130	-1	0
Forskydning i tilgodehavender	-536	-260	0
Forskydning i kortfristet gæld	789	1.241	-1.200
PENGESTRØMME FRA DRIFTSAKTIVITET	<u>4.073</u>	<u>827</u>	<u>1.931</u>
Tilgang af materielle anlægsaktiver	-8.623	-4.968	-8.410
Salg af materielle anlægsaktiver	30	0	0
PENGESTRØMME FRA INVESTERINGSAKTIVITET	<u>-8.593</u>	<u>-4.968</u>	<u>-6.479</u>
Optagelse af lån	0	0	7.000
Modtaget investeringsbidrag	3.226	1.165	0
PENGESTRØMME FRA FINANSIERINGSAKTIVITET	<u>3.226</u>	<u>1.165</u>	<u>7.000</u>
ÅRETS PENGESTRØMME	<u>-1.294</u>	<u>-2.976</u>	<u>521</u>
Likvide midler primo	1.398	4.374	104
Likvide midler ultimo	104	1.398	625



Pengestrømsanalyse for forsyningsområde Anholt

Note	2008 t.kr.	2007 t.kr.	Budget 2009 t.kr.
Nettoomsætning	618	684	643
Driftsudgifter	-501	-557	-557
Finansielle indtægter	71	50	61
Finansielle udgifter	-2	0	0
Forskydning i tilgodehavender	-736	102	0
Forskydning i kortfristet gæld	30	98	0
PENGESTRØMME FRA DRIFTSAKTIVITET	-520	377	147
Tilgang af materielle anlægsaktiver	0	0	-380
Salg af materielle anlægsaktiver	0	0	0
PENGESTRØMME FRA INVESTERINGSAKTIVITET	0	0	-380
Modtaget investeringsbidrag	0	63	0
PENGESTRØMME FRA FINANSIERINGSAKTIVITET	0	63	0
ÅRETS PENGESTRØMME	-520	440	-233
Likvide midler primo	1.418	978	898
Likvide midler ultimo	898	1.418	665





Noter

Note	Grenaa 2008 t.kr.	Anholt 2008 t.kr.
1 Produktionsomkostninger		
Drift af materiel og maskiner	39	34
Drift af råvandsanlæg	93	8
Afskrivninger	494	52
Diverse direkte produktionsomkostninger	186	4
Fordelingsomkostninger, jf. note 5	589	26
	<u>1.401</u>	<u>121</u>
2 Distributionsomkostninger		
Drift af materiel og maskiner	62	0
Drift af rentvandsanlæg	187	9
Ledningsnetdatabase	127	4
Ledningsadministration	25	0
Målere	150	0
Afskrivninger	1.110	19
Øvrige direkte produktionsomkostninger	485	11
Fordelingsomkostninger, jf. note 5	1.870	162
	<u>4.016</u>	<u>205</u>
3 Administrationsomkostninger		
Opkrævningsvederlag til PBS	135	9
Vederlag til bestyrelse	93	6
Administrative lønninger	540	54
Bogføringsassistance	99	6
Revision og regnskabsassistance vedr. årsrapport	75	4
Revisorbistand i øvrigt	38	3
IT-udgifter	112	6
Afskrivninger	85	1
Øvrige direkte administrationsomkostninger	207	12
Fordelingsomkostninger, jf. note 5	655	45
	<u>2.039</u>	<u>146</u>
4 Andre driftsindtægter		
Rykkergebyr m.m.	92	6
Vederlag for forbrugsoplysninger til brug for beregning af vandafledningsafgift	144	9
Investeringsbidrag	149	5
	<u>385</u>	<u>20</u>
5 Fordelingsomkostninger		
Lønninger	1.991	204
Personaleudgifter	117	1
Autodrift	318	0
Bygninger	198	20
Administration	319	8
Øvrige fordelingsomkostninger	171	0
	<u>3.114</u>	<u>233</u>
Der fordeles på følgende måde:		
Produktionsomkostninger	589	26
Distributionsomkostninger	1.870	162
Administrationsomkostninger	655	45
	<u>3.114</u>	<u>233</u>
	Grenaa	Anholt
	31.12.2008	31.12.2008
Note	t.kr.	t.kr.
10 Anden gæld		
Vandafgift	545	0
Skyldig løn	335	0
Feriepengeforpligtelser, fastlønnede	414	0
Mellemregning, Anholt-afd.	682	0
Øvrige skyldige omkostninger	103	19
	<u>2.079</u>	<u>19</u>

Note	Grunde og bygninger	Distributionsnet m.v.	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
6 Materielle anlægsaktiver, Grenaa			
Kostpris 1.1.2008	12.475	56.604	17.351
Tilgang	0	5.698	219
Afgang	0	-50	-127
Kostpris 31.12.2008	<u>12.475</u>	<u>62.252</u>	<u>17.443</u>
Afskrivninger 1.1.2008	-5.478	-20.324	-12.269
Tilbageførte afskrivninger på afhændede aktiver	0	0	127
Årets afskrivninger	-227	-1.041	-399
Afskrivninger 31.12.2008	<u>-5.705</u>	<u>-21.365</u>	<u>-12.541</u>
Regnskabsmæssig værdi 31.12.2008	<u>6.770</u>	<u>40.887</u>	<u>4.902</u>
Materielle anlægsaktiver, Anholt			
Kostpris 1.1.2008	1.015	1.913	1.226
Tilgang	0	0	0
Afgang	0	0	0
Kostpris 31.12.2008	<u>1.015</u>	<u>1.913</u>	<u>1.226</u>
Afskrivninger 1.1.2008	-128	-1.345	-504
Tilbageførte afskrivninger på afhændede aktiver	0	0	0
Årets afskrivninger	-16	-13	-43
Afskrivninger 31.12.2008	<u>-144</u>	<u>-1.358</u>	<u>-547</u>
Regnskabsmæssig værdi 31.12.2008	<u>871</u>	<u>555</u>	<u>679</u>

Note	Grenaa 31.12.2008	Anholt 31.12.2008
7 Andre tilgodehavender		
Rabat m.m. fra el-leverandør	116	7
Løntilskud	19	0
Vandafgift	0	7
Moms	524	58
Mellemregning med Grenaa-afd.	-	682
	<u>659</u>	<u>754</u>

Note	1.1.2008	Årets netto- bevægelser	31.12.2008
8 Egenkapital, Grenaa			
Frie reserver	46.222	2.412	48.634
	<u>46.222</u>	<u>2.412</u>	<u>48.634</u>
Egenkapital, Anholt			
Frie reserver	3.211	119	3.330
	<u>3.211</u>	<u>119</u>	<u>3.330</u>

Note	Gæld i alt 1.1.2008	Gæld i alt 31.12.2008	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
9 Langfristede gældsforpligtelser, Grenaa				
Investeringsbidrag	2.309	5.385	187	4.450
	<u>2.309</u>	<u>5.385</u>	<u>187</u>	<u>4.450</u>
Langfristede gældsforpligtelser, Anholt				
Investeringsbidrag	143	138	5	113
	<u>143</u>	<u>138</u>	<u>5</u>	<u>113</u>

Note

11 Eventualposter m.v.

Eventualforpligtelser

Selskabets eventualforpligtelser omfatter de for branchen sædvanlige miljøforpligtelser og forpligtelser ifølge entreprisaftaler.

12 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

