

Årsrapport 2009



Ordinær generalforsamling

Torsdag den 25. marts 2010 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:
Ibb Vernersen
Valdemar Haumand
 - 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

Igen i år er det en stor glæde, at GAV kan indkalde til ordinær generalforsamling inden for den fastsatte tidsfrist i selskabets vedtægter.

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. Herudover sælges ydelser til omkringliggende vandværker.

Udvikling i regnskabsåret

Regnskabsresultatet for 2009 blev et overskud på kr. 680.000, som fordeles mellem et overskud fra Grenaa på kr. 609.000 og et overskud fra Anholt på kr. 71.000.

Kommentar til hovedposter i forsyningsområde Grenaa i t.kr.

- Nettoomsætningen for 2009 nåede kr. 17.034 mod forventet kr. 17.128. Årsagen findes bl.a. i et mindre vandsalg på kr. 271 ekskl. statsafgift. Til gengæld har der været et større salg af tjenesteydelser på kr. 463. Beløbet indeholder arbejds løn, materialer og anlægsomkostninger, og kan derfor ikke betragtes som direkte kompensation for vandsalg.
- Produktionsomkostningerne nåede kr. 2.593 mod forventet kr. 1.930. Årsagen findes bl.a. i større afskrivninger og, at benchmarkingen lægger op til, at udgifterne forbundet med SRO-anlæg placeres under produktion. Herudover har der været et større vedligehold på produktionsanlægget.
- Distributionsomkostningerne nåede kr. 4.828 mod forventet kr. 4.314. Årsagen findes bl.a. i større afskrivninger og større vedligeholdelsesarbejde på distributionsanlægget.
- Administrationsomkostningerne nåede kr. 1.964 mod forventet kr. 2.082. Årsagen findes bl.a. i reducerede afskrivninger, udgift til direkte administrationsomkostninger, PBS, IT og tab på debitorer.

Generelt er der i 2009 brugt flere mandskabstimer på vedligehold, og mindre på ny- og reinvestering i produktions- og distributionsanlægget end forventet. Forskydning udgør ca. kr. 561.

Kommentar til hovedposter i forsyningsområde Anholt i t.kr.

- Nettoomsætningen for 2009 nåede kr. 637 mod forventet kr. 636.
- Produktionsomkostningerne nåede kr. 139 mod forventet kr. 168. Årsagen findes bl.a. i besparelse på direkte produktionsomkostninger samt drift af materialer og materiel.
- Distributionsomkostningerne nåede kr. 218 mod forventet kr. 243. Årsagen findes bl.a. i udgift til ledningsregistrering, og lønninger.
- Administrationsomkostningerne nåede kr. 163 mod forventet kr. 134. Årsagen findes bl.a. i Anholts andel i GAV's samlede administrative omkostninger.



Vandforbrug

I 2009 er der hentet ca. 1.51 mio. m³ grundvand, hvoraf 1.37 mio. m³ har kunnet viderefaktureres. Der er således tale om et spild på ca. 9,85 % mod den statsfastsatte grænse på 10 %. Det samlede tab indeholder forbrug til udskylning, brandslukning samt lækagetab i ledningsnettet.

Spildprocenten er for høj og størstedelen stammer sandsynligvis fra lækagetab. Et lækagetab som vi ikke er tilfreds med, og som vi er i gang med at lede efter.

Vandkvalitet

Grenaa

- Der er i Havdal, Vejlbj og Mølleskolen på afg. Vandværk ikke fundet overskridelser.
- 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.

Anholt

- Der er på Anholt på afg. Vandværk fundet overskridelser på pH. Der er igangsat et pilotprojekt på Anholt, hvor filtermassen undersøges. Forsøget tegner til at løse problemet med pH.

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

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

Ledningsnettet

Ledningsnettets længde inkl. stikledninger udgør ultimo 2009, ca. 28 km. på Anholt og ca. 270 km. i Grenaa.

Årets aktiviteter

Nyanlæg, renovering og tilslutninger.

Der er fremført ny ledning via Ålsø til Mølleskolen og forsyning af det nye ældrecenter og handicapboliger på Tove Ditlevsens Vej. Der er anlagt hovedledning langs Revnvej og sat kontraventil på sektionstilgangen ved Fuglsang.

Der er udført renoveringsarbejde på Kærvej, Vestervej, Solvangs Allé, Åstrupvej, Grisatorvet, Bakkekrogen og Åboulevarden.

Der er etableret sektionsbrønde på Randersvej og Kølvej.

Der er udført vedligeholdelsesarbejder på Havdal vandværk omk. beluftning af råvand, og der er udført reparation af stikledningsventiler og hovedledninger på distributionsnettet.

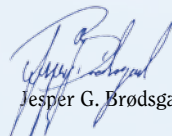
Der er i 2009 tilsluttet 14 nye forbrugere i Grenaa og ingen på Anholt.

Vandprisen i 2010

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

På Anholt er prisen pr. m³ og den faste afgift ligeledes uændret. Således 7,40 kr./m³ og 900 kr. i fast målerafgift. Prisen er ekskl. moms.

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


Jesper G. Brødsgaard

Bestyrelsens beretning

2009 har været et ekstraordinært begivenhedsrigt år for GAV. Vi har udvidet vores bygningsareal på Teknologivej og vi har skiftet ud i maskinparken, med bl.a. en anden lastbil. Alt sammen indenfor de rammer for økonomi vi før har præsenteret generalforsamlingen for, og indenfor den økonomi, som den nuværende vandpris giver mulighed for.

Bestyrelsens arbejde

Den indarbejdede praksis med bestyrelsesmøder kvartårligt, hvor opfølgning på budgetterne er det væsentligste punkt, har givet os bestyrelsesmedlemmer en god trykthed for, at økonomien følger de spor vi har tilrettelagt. Samarbejdet med selskabets revisor i forbindelse med regnskabsopgørelse og budgetudarbejdelse fungerer tilfredsstillende.

Derudover har der været anledning til flere bestyrelsesmøder, hvor det mere har handlet om strategi og planlægning for selskabet. Vi har afholdt et bestyrelsesseminar, hvor vi brugte tid på formulering af en vision for GAV, som igen lagde op til en diskussion om strategi, og planlægning af, hvornår vi skal sætte forskellige ting i værk. Visionen er dækkende i en 10 årig periode;

- GAV vil være en respekteret virksomhed med høje kvalitetskrav og sikker levering af rent drikkevand.
- Gennem faglig kompetence og god information sikrer vi vores andelshavere og kunder den bedste service.
- Vi vil være den foretrukne samarbejdspartner som følger og påvirker udviklingen indenfor vandforsyningsområdet.
- Vi fokuserer på bæredygtig virksomhed, hvor miljø og økonomi er i højsædet.
- Vi er en attraktiv, udviklende og informativ arbejdsplads.

Af hensyn til alle selskabets samarbejdspartnere, medarbejdere og selvfølgelig alle andelshaverne, er det vigtigt, at bestyrelsen kender sit ansvar for at udstikke den rigtige retning, og at formulere den måde selskabet gerne skal opfattes på. Nu ved vi hvad selskabet skal stå for, vore medarbejdere ved det også, og i strategien er indlagt bestemmelser for, hvordan vi håndterer forskellige udfordringer.

Lovgivning for vandforsyning

Begreber som Ny Vandsektorlov, Ny Vandforsyningslov, Nyt prisloftsystem, Indsatsplanlægning for bevarelse af drikkevandets kvalitet, Vandplan for Djursland, foruden EU direktiver for grundvand, Vandrammedirektiv m.m. er alt sammen lovgivning som påvirker vores arbejdsfelt.

En del af lovgivningen handler om at passe på kvaliteten af drikkevandet, en del om at distribuere det ud til forbrugerne, en anden del om at kunne kontrollere selskaberne, så de ikke tager for høj en pris for vandet. På én måde er vi en monopolvirksomhed. GAV er et forholdsvis stort selskab og er for fremtiden underlagt et prisloftsystem. Vi skal indberette prisen på vandet, og vores udgiftsniveau for produktion, distribution og administration m.m. Det er en del af den nye Vandsektor lovgivning, og prisloftssystemet er lavet for at kunne kontrollere, at forbrugeren ikke betaler for meget for vandet.

Beskyttelse af drikkevandet

Vi har før på generalforsamlingen fortalt om de mulige udfordringer vi får med at sikre drikkevandets kvalitet i vores indvindingsområde. Vi har endnu ikke agereret på det, og aventer en kortlægning af vores sydlige indvindingsområde ved Vejby. Når vi har et samlet overblik over vore indvindingsområder, må vi grundigt og i samarbejde med myndighederne vurdere den indsats, som sandsynligvis bliver nødvendig.

Miljø og Vandforsyning

GAV har modtaget et grønt miljø certifikat (GMC fra Norddjurs Kommune). Vi har gennemgået og redegjort for alle arbejdsprocesser på virksomheden. Certifikatet sætter normer op for arbejdsrutiner og alle opgaver i forbindelse med vandforsyning. Der er også skabt en organisation hos os, så vi kan få det hele til at fungere i dagligdagen. Det er en trykthed for os, at vi nu i alle forhold gør det så miljørigtigt som muligt.

På adressen på Teknologivej er vi i forbindelse med vores udvidelse af det bebyggede areal også blevet tilsluttet Grenaa Varmeværk. Det har vi bl.a.

gjort, fordi bestyrelsen gerne ser en så grøn profil på hele virksomheden som muligt.

Andre vandforsyninger

Ålsø Vandværk køber nu vandet hos os. Det har været relativt let at etablere forbindelsen, da vi var i området allerede. Andre mindre vandforsyninger omkring Grenaa kigger også i vores retning, og som vi før har haft oppe på generalforsamling, er vi i bestyrelsen positive for ekspansion, for så vidt det ikke koster vores forbrugere mere på vandregningen. Det er svært at skaffe interesse for bestyrelsesarbejdet hos de mindre vandværker, og det er ikke blevet lettere at levere vand, med alle bestemmelser for kvalitet, og den øgede forbrugeropmærksomhed enhver bestyrelse skal stå på mål for.

DDSF og vandindvinding

Lallemand ønskede på et tidspunkt sidste år at forøge deres vandindvinding til fabrikken. Det var i så store mængder, at vi var bange for, at det skulle influere på vores forsyning. Derfor gik vi i dialog med fabrikken, og gjorde opmærksom på, at GAV gerne vil levere den nødvendige mængde af vand til fabrikkens gær-produktion. I den forbindelse har bestyrelsen udarbejdet et afregningssystem, som tilgodeser storforbrugere på pris over en vis mængde. En forbruger vil få vandet til en nedsat pris, hvis han modtager mere end 100.000 m³ pr. år. Lallemand er nu indstillet på, at det må være vejen frem, og vi regner med at afslutte forhandlingerne her i foråret. Igen er det uden konsekvens for vores forbrugere, tværtimod, vi "almindelige" forbrugere opnår en lidt billigere pris, da den samlede solgte mængde bliver større, uden at omkostningerne stiger tilsvarende.



Beredskabsplan

Vores beredskabsplan er revurderet og nu helt opdateret. Det er utroligt vigtigt, at alle ved, hvordan man skal reagere, f.eks. i tilfælde af en forurening af drikkevandet.

AK administration


Som et af de nye tiltag i administrationen ønsker vi at tilbyde andre vandværker hjælp til bl.a. bogholderi og regnskab. Vi har overtaget aktiviteterne af vandværksadministration fra AK administration, og vil i fremtiden bruge kræfter på, at hjælpe flere vandværker. Faktisk er det allerede lykkedes, og vi er til foråret i stand til at ansætte yderligere en medarbejder i vores administration. Medarbejderen skal ikke kun arbejde med nye klienter, men have overblikket og ansvaret for bogholderi og regnskab. Vi må indrømme, at vi har trukket for meget på det eksisterende personale, og har i den sammenhæng været for sårbare i forhold til sygefravær og ferier.

Afslutning

Alt i alt et meget begivenhedsrigt år for GAV. Et år hvor alle har løbet stærkt, og igen et år hvor vi kan konstatere et godt samarbejde på virksomheden. En tak til personalet for samarbejdet, og den ekstra indsats der er ydet.

Fremtiden er der ikke mange der kender, men vi føler os godt garderet i GAV.

På bestyrelsens vegne


Svend Brandstrup Hansen

Ledelsepåtegning

Bestyrelse og driftsledelse har dags dato aflagt årsrapporten for 2009 for Grenaa & Anholt Vandforsyning A.m.b.a.

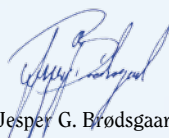
Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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 24. februar 2010

DIREKTØR

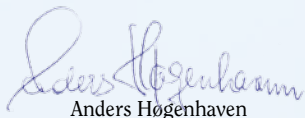


Jesper G. Brødsgaard

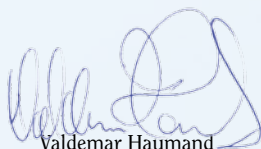
BESTYRELSE



Svend Brandstrup Hansen
(formand)



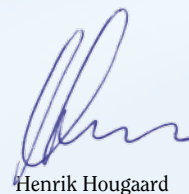
Anders Høgenhaven



Valdemar Haumand



Ibb Havmøller Vernersen



Henrik Hougaard



Den uafhængige revisors påtegning

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

Vi har revideret årsregnskabet for Grenaa & Anholt Vandforsyning a.m.b.a. for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2009, omfattende ledelsespåtegning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelser, balancer, pengestrømsanalyser og noter. Årsregnskabet aflægges efter årsregnskabsloven.

Vor påtegning omfatter ikke de viste budgetter.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for at udarbejde og aflægge et årsregnskab, 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 et årsregnskab, 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 årsregnskabet 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 årsregnskabet ikke indeholder væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter handlinger for at opnå revisionsbevis for de beløb og oplysninger, der er anført i årsregnskabet. De valgte handlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurderingen af risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om fejlinformationen skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor interne kontroller, der er relevante for selskabets udarbejdelse og aflægelse af et årsregnskab, 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 årsregnskabet.

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 årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2009 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2009 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsens beretninger

Ledelsen har ansvaret for, at beretningerne indeholder en retvisende redegørelse. Vi har gennemlæst beretningerne, men ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den gennemførte revision af årsregnskabet. Det er på den baggrund vor opfattelse, at oplysningerne i ledelsens beretninger er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Grenaa, den 24. februar 2010

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

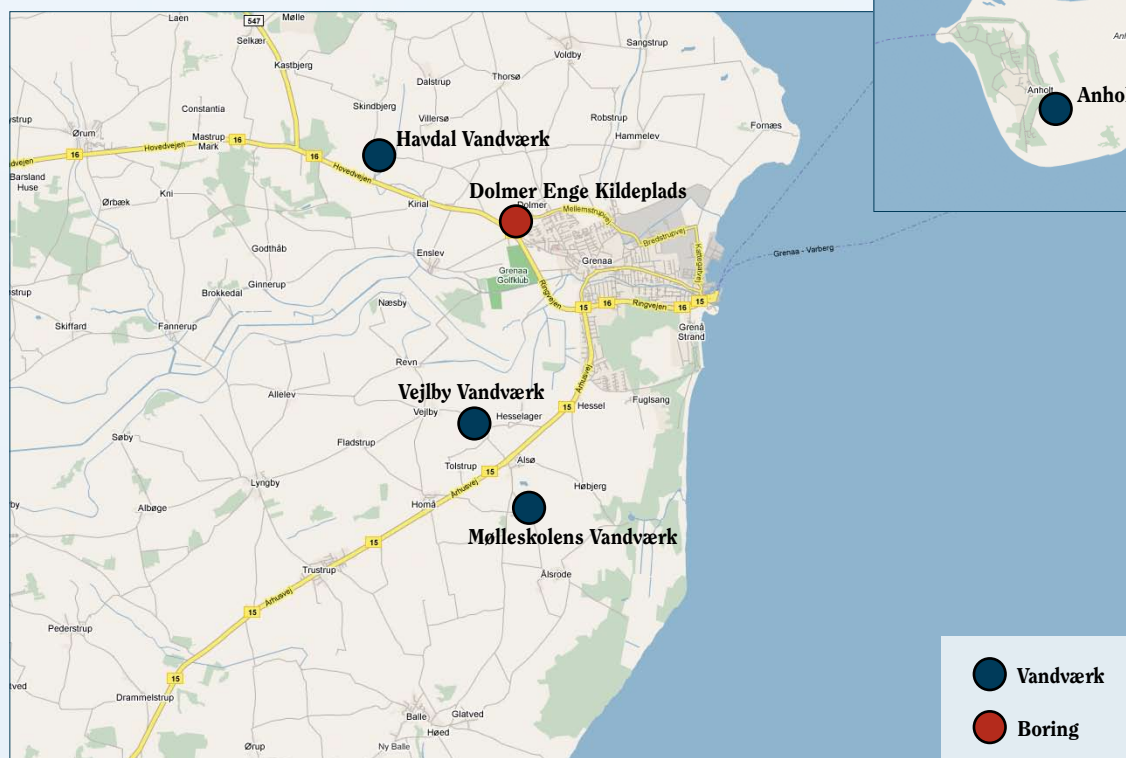
Svend Brandstrup Hansen, formand
Valdemar Haumand, næstformand
Anders Høgenhaven
Henrik Hougaard
Ibb Havmøller Vernersen

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 2009 er af-lagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er 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 sam- lede opgørelser særskilt resultatopgørelse, balance og pengestrømsanalyse for begge forsyningsområder. De omkostninger, som ikke direkte kan hen- føres 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, produktions- og distributionsanlæg samt andre an- læg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumu- lerede afskrivninger.

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

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyt- tet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. Desuden tillægges omkostninger, der skønnes at indebære en forbed- ring af selskabets aktiver, mens omkostninger til vedligeholdelse af selska- bets aktiver udgiftsføres.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af akti- vernes forventede brugstider:

Bygninger, 50 år
Produktions- og distributionsanlæg, 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. Dette gælder dog ikke, så- fremt anskaffelserne sker i sammenhæng med væsentlige nyinvesteringer.

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 indreg- nes 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 effektuere salget, og fastsættes 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 o.lign.

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

Modtagne engangsbeløb, der forpligter til levering af vand til andre vand- forsyningselskaber, behandles på samme måde.

Gældsforpligtelser

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



Samlet resultatopgørelse

Note	2009 t.kr.	2008 t.kr.
Salg af vand	5.887	6.517
Statsafgift	6.859	7.433
Afgift for indvindingstilladelse	631	528
Fast afgift	3.616	3.163
Salg af tjenesteydelser	678	266
NETTOOMSÆTNING	17.671	17.907
Statsafgift	-6.859	-7.433
Afgift for indvindingstilladelse	-631	-528
1 Produktionsomkostninger	-2.732	-1.525
BRUTTORESULTAT	7.449	8.421
2 Distributionsomkostninger	-5.046	-4.221
3 Administrationsomkostninger	-2.127	-2.185
4 Andre driftsindtægter	465	405
DRIFTSRESULTAT	741	2.420
Finansielle indtægter	42	113
Finansielle omkostninger	-103	-2
ÅRETS RESULTAT	680	2.531
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat	680	2.531
DISPONERET I ALT	680	2.531



Samlet balance

Aktiver

Note	31.12.2009 t.kr.	31.12.2008 t.kr.
Grunde og bygninger	11.206	7.641
Produktions- og distributionsanlæg	47.093	41.442
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	6.169	5.581
Anlægsaktiver under udførelse	993	3.635
6 Materielle anlægsaktiver	65.461	58.299
ANLÆGSAKTIVER I ALT	65.461	58.299
Råvarer og hjælpematerialer	792	895
Varebeholdninger	792	895
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.306	1.048
7 Andre tilgodehavender	708	731
Periodeafgrænsningsposter	0	0
Tilgodehavender	2.014	1.779
Likvide beholdninger	1.005	1.002
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	3.811	3.676
AKTIVER I ALT	69.272	61.975



Passiver

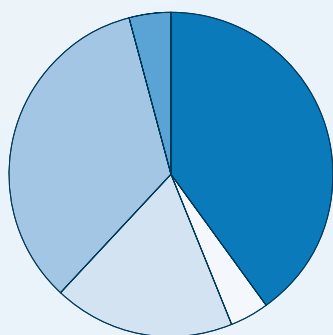
Note	31.12.2009 t.kr.	31.12.2008 t.kr.
Egenkapital ved selskabets stiftelse	47.960	47.960
Frie reserver i øvrigt	4.684	4.004
8 EGENKAPITAL I ALT	52.644	51.964
Kreditinstitut	3.527	0
Investeringsbidrag o. lign.	5.885	5.331
9 Langfristede gældsforpligtelser	9.412	5.331
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	218	192
Kreditinstitut	3.870	0
Tilbagebetalinger til kunder	288	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.742	3.072
10 Anden gæld	1.098	1.416
Kortfristede gældsforpligtelser	7.216	4.680
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	16.628	10.011
PASSIVER I ALT	69.272	61.975
11 Eventualposter m.v.		
12 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		



Resultatopgørelse for forsyningsområde Grenaa

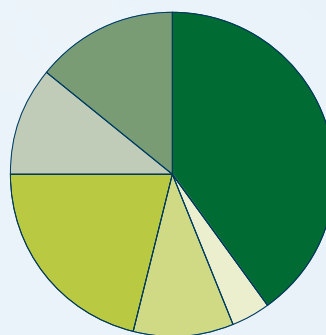
Note	2009 t.kr.	2008 t.kr.	Budget 2010 t.kr.
Salg af vand	5.739	6.387	5.953
Statsafgift	6.754	7.341	7.101
Afgift for indvindingstilladelse	623	522	643
Fast afgift	3.243	2.788	3.255
Salg af tjenesteydelser	675	266	262
NETTOOMSÆTNING	17.034	17.304	17.214
Statsafgift	-6.754	-7.341	-7.101
Afgift for indvindingstilladelse	-623	-522	-643
1 Produktionsomkostninger	-2.593	-1.401	-2.029
BRUTTORESULTAT	7.064	8.040	7.441
2 Distributionsomkostninger	-4.828	-4.016	-4.636
3 Administrationsomkostninger	-1.964	-2.039	-2.432
4 Andre driftsindtægter	440	385	524
DRIFTSRESULTAT	712	2.370	897
Finansielle indtægter	0	42	0
Finansielle omkostninger	-103	0	-155
ÅRETS RESULTAT	609	2.412	742
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING			
Overført resultat	609	2.412	742
DISPONERET I ALT	609	2.412	742

Indtægtsfordeling, Grenaa



Statsafgift	40%
Afgift for indvindingstilladelse	4%
Fast afgift	18%
Vandsalg	34%
Øvrige indtægter	4%

Udgiftsfordeling, Grenaa



Statsafgift	40%
Afgift for indvindingstilladelse	4%
Produktion	10%
Distribution	21%
Administration	11%
Afskrivninger	14%

Balance for forsyningsområde Grenaa

Aktiver

Note	31.12.2009 t.kr.	31.12.2008 t.kr.
Grunde og bygninger	10.351	6.770
Produktions- og distributionsanlæg	46.516	40.887
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5.536	4.902
Anlægsaktiver under udførelse	993	3.635
6 Materielle anlægsaktiver	63.396	56.194
ANLÆGSAKTIVER I ALT	63.396	56.194
Råvarer og hjælpematerialer	792	895
Varebeholdninger	792	895
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.279	1.047
7 Andre tilgodehavender	708	659
Periodeafgrænsningsposter	0	0
Tilgodehavender	1.987	1.706
Likvide beholdninger	12	104
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	2.791	2.705
AKTIVER I ALT	66.187	58.899



Passiver

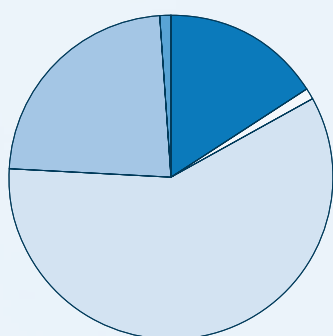
Note	31.12.2009 t.kr.	31.12.2008 t.kr.
Egenkapital ved selskabets stiftelse	44.745	44.745
Frie reserver i øvrigt	4.498	3.889
8 EGENKAPITAL I ALT	49.243	48.634
Kreditinstitut	3.527	0
Investeringsbidrag o. lign.	5.757	5.198
9 Langfristede gældsforpligtelser	9.284	5.198
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	213	187
Kreditinstitut	3.870	0
Tilbagebetalinger til kunder	278	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.455	2.801
10 Anden gæld	1.844	2.079
Kortfristede gældsforpligtelser	7.660	5.067
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	16.944	10.265
PASSIVER I ALT	66.187	58.899
11 Eventualposter m.v.		
12 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		



Resultatopgørelse for forsyningsområde Anholt

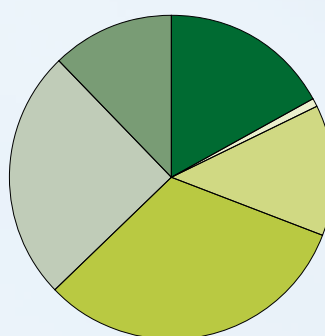
Note	2009 t.kr.	2008 t.kr.	Budget 2010 t.kr.
Salg	148	130	130
Statsafgift	105	92	98
Afgift for indvindingstilladelse	8	6	8
Fast afgift	373	375	375
Salg af tjenesteydelser	3	0	4
NETTOOMSÆTNING	637	603	615
Statsafgift	-105	-92	-98
Afgift for indvindingstilladelse	-8	-6	-8
1 Produktionsomkostninger	-139	-124	-163
BRUTTORESULTAT	385	381	346
2 Distributionsomkostninger	-218	-205	-248
3 Administrationsomkostninger	-163	-146	-167
4 Andre driftsindtægter	25	20	24
DRIFTSRESULTAT	29	50	-45
Finansielle indtægter	42	71	17
Finansielle omkostninger	0	-2	0
ÅRETS RESULTAT	71	119	-28
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING			
Overført resultat	71	119	-28
DISPONERET I ALT	71	119	-28

Indtægtsfordeling, Anholt



Statsafgift	16%
Afgift for indvindingstilladelse	1%
Fast afgift	59%
Vandsalg	23%
Øvrige indtægter	1%

Udgiftsfordeling, Anholt



Statsafgift	17%
Afgift for indvindingstilladelse	1%
Produktion	13%
Distribution	32%
Administration	25%
Afskrivninger	12%

Balance for forsyningsområde Anholt

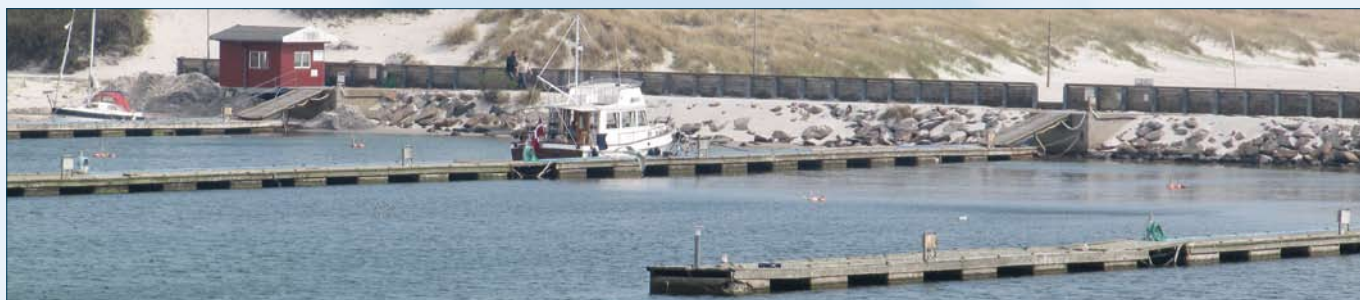
Aktiver

Note	31.12.2009 t.kr.	31.12.2008 t.kr.
Grunde og bygninger	855	871
Produktions- og distributionsanlæg	577	555
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	633	679
6 Materielle anlægsaktiver	2.065	2.105
ANLÆGSAKTIVER I ALT	2.065	2.105
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	27	1
7 Andre tilgodehavender	761	754
Periodeafgrænsningsposter	0	0
Tilgodehavender	788	755
Likvide beholdninger	993	898
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	1.781	1.653
AKTIVER I ALT	3.846	3.758



Passiver

Note	31.12.2009 t.kr.	31.12.2008 t.kr.
Egenkapital ved selskabets stiftelse	3.215	3.215
Frie reserver i øvrigt	186	115
8 EGENKAPITAL I ALT	3.401	3.330
Investeringsbidrag	128	133
9 Langfristede gældsforpligtelser	128	133
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	5	5
Tilbagebetalinger til kunder	10	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	287	271
10 Anden gæld	15	19
Kortfristede gældsforpligtelser	317	295
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	445	428
PASSIVER I ALT	3.846	3.758
11 Eventualposter m.v.		
12 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		



Pengestrømsanalyse for forsyningsområde Grenaa

Note	2009 t.kr.	2008 t.kr.	Budget 2010 t.kr.
Nettoomsætning m.m.	17.282	17.540	17.525
Driftsudgifter	-14.512	-13.632	-14.366
Finansielle indtægter	0	42	0
Finansielle udgifter	-103	0	-155
Forskydning i varebeholdninger	103	-130	0
Forskydning i tilgodehavender	-281	-536	0
Forskydning i kortfristet gæld	-1.303	789	0
PENGESTRØMME FRA DRIFTSAKTIVITET	<u>1.186</u>	<u>4.073</u>	<u>3.004</u>
Tilgang af materielle anlægsaktiver	-9.492	-8.623	-3.700
Salg af materielle anlægsaktiver	40	30	0
PENGESTRØMME FRA INVESTERINGSAKTIVITET	<u>-9.452</u>	<u>-8.593</u>	<u>-3.700</u>
Træk på driftskredit, incl. midlertidigt træk til tilbygning	3.870	0	-3.866
Optagelse af lån, netto	3.527	0	3.550
Modtaget investeringsbidrag o. lign.	777	3.226	1.000
PENGESTRØMME FRA FINANSIERINGSAKTIVITET	<u>8.174</u>	<u>3.226</u>	<u>684</u>
ÅRETS PENGESTRØMME	<u>-92</u>	<u>-1.294</u>	<u>-12</u>
Likvide midler primo	104	1.398	12
Likvide midler ultimo	12	104	0



Pengestrømsanalyse for forsyningsområde Anholt

Note	2009 t.kr.	2008 t.kr.	Budget 2010 t.kr.
Nettoomsætning	657	618	634
Driftsudgifter	-554	-501	-574
Finansielle indtægter	42	71	17
Finansielle udgifter	0	-2	0
Forskydning i tilgodehavender	-33	-736	0
Forskydning i kortfristet gæld	22	30	0
PENGESTRØMME FRA DRIFTSAKTIVITET	134	-520	77
Tilgang af materielle anlægsaktiver	-39	0	0
Salg af materielle anlægsaktiver	0	0	0
PENGESTRØMME FRA INVESTERINGSAKTIVITET	-39	0	0
Modtaget investeringsbidrag	0	0	0
PENGESTRØMME FRA FINANSIERINGSAKTIVITET	0	0	0
ÅRETS PENGESTRØMME	95	-520	77
Likvide midler primo	898	1.418	993
Likvide midler ultimo	993	898	1.070





Noter

Note	Grenaa 2009 t.kr.	Anholt 2009 t.kr.
1 Produktionsomkostninger		
Drift af materiel og maskiner	123	23
Drift af råvandsanlæg	123	6
Drift af SRO-anlæg	179	0
Afskrivninger	880	56
Diverse direkte produktionsomkostninger	409	23
Fordelingsomkostninger, jf. note 5	879	31
	2.593	139
2 Distributionsomkostninger		
Drift af materiel og maskiner	11	0
Drift af rentvandsanlæg	305	10
Ledningsnetdatabase	107	7
Målere	138	0
Afskrivninger	1.302	19
Øvrige direkte produktionsomkostninger	887	7
Fordelingsomkostninger, jf. note 5	2.078	175
	4.828	218
3 Administrationsomkostninger		
Opkrævningsvederlag til PBS	73	5
Vederlag til bestyrelse	90	6
Administrative lønninger	618	75
Bogføringsassistance	27	2
Revision og regnskabsassistance vedr. årsrapport	70	5
Revisorbistand i øvrigt	68	4
IT-udgifter	75	5
Tab på debitorer	28	0
Afskrivninger	68	3
Øvrige direkte administrationsomkostninger	227	15
Fordelingsomkostninger, jf. note 5	620	43
	1.964	163
4 Andre driftsindtægter		
Rykkergebyr m.m.	84	10
Vederlag for forbrugsoplysninger til brug for beregning af vandafledningsafgift	164	10
Investeringsbidrag	192	5
	440	25
5 Fordelingsomkostninger		
Lønninger	2.718	214
Personaleudgifter	111	3
Autodrift	194	1
Bygninger	212	16
Administration	229	10
Øvrige fordelingsomkostninger	113	5
	3.577	249
Der fordeles på følgende måde:		
Produktionsomkostninger	879	31
Distributionsomkostninger	2.078	175
Administrationsomkostninger	620	43
	3.577	249
	Grenaa	Anholt
	31.12.2009	31.12.2009
	t.kr.	t.kr.
10 Anden gæld		
Moms	0	3
Vandafgift	426	8
Skyldig løn	75	0
A-skat m.v.	33	0
Feriepengeforpligtelser, fastlønnede	474	0
Mellemregning, Anholt-afd.	*761	0
Øvrige skyldige omkostninger	75	4
	1.844	15
	*Indgår ikke i den samlede balance, idet beløbet er modregnet i Anholt-afdelinges tilsvarende tilgodehavende.	

Note	Grunde og bygninger	Produktions- og distributionsanlæg	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
6 Materielle anlægsaktiver, Grenaa			
Kostpris 1.1.2009	12.475	62.252	17.443
Tilgang	3.827	7.245	1.062
Afgang	0	-100	-175
Kostpris 31.12.2009	16.302	69.397	18.330
Afskrivninger 1.1.2009	-5.705	-21.365	-12.541
Tilbageførte afskrivninger på afhændede aktiver	0	0	175
Årets afskrivninger	-246	-1.516	-428
Afskrivninger 31.12.2009	-5.951	-22.881	-12.794
Regnskabsmæssig værdi 31.12.2009	10.351	46.516	5.536
Materielle anlægsaktiver, Anholt			
Kostpris 1.1.2009	1.015	1.913	1.226
Tilgang	0	39	0
Afgang	0	0	0
Kostpris 31.12.2009	1.015	1.952	1.226
Afskrivninger 1.1.2009	-144	-1.358	-547
Tilbageførte afskrivninger på afhændede aktiver	0	0	0
Årets afskrivninger	-16	-17	-46
Afskrivninger 31.12.2009	-160	-1.375	-593
Regnskabsmæssig værdi 31.12.2009	855	577	633

Note	Grenaa 31.12.2009	Anholt 31.12.2009
7 Andre tilgodehavender		
Rabat m.m. fra el-leverandør	11	0
Vandafgift	30	0
Moms	667	0
Mellemregning med Grenaa-afd.	0	761
	708	761

*Indgår ikke i den samlede balance, idet beløbet er modregnet i Grenaa-afdelingens tilsvarende gæld.

Note	1.1.2009	Årets netto-bevægelser	31.12.2009
8 Egenkapital, Grenaa			
Frie reserver	48.634	609	49.243
	48.634	609	49.243
Egenkapital, Anholt			
Frie reserver	3.330	71	3.401
	3.330	71	3.401

Note	Gæld i alt 1.1.2009	Gæld i alt 31.12.2009	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
9 Langfristede gældsforpligtelser, Grenaa				
Kreditinstitut	0	3.527	0	0
Investeringsbidrag	5.385	5.970	213	4.905
	5.385	9.497	213	4.905
*Afvikling er endnu ikke aftalt.				
Langfristede gældsforpligtelser, Anholt				
Investeringsbidrag	138	133	5	108
	138	133	5	108

11 Eventualposter m.v.

Eventualforpligtelser

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

Leasing

Selskabet har indgået leasingaftale, der ikke er optaget i balancen, for følgende beløb: Restløbetid 38 mdr. med en gennemsnitlig ydelse på t.kr. 1, i alt t.kr. 32.

12 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

Drikkevand er et unikt produkt, som har utallige anvendelsesmuligheder. Men først og fremmest er drikkevand et levnedsmiddel, hvortil der fra myndighedernes side stilles krav til kvalitet og kontrol.

Kontrollen planlægges efter retningslinier fra Miljø- og Energiministeriets bekendtgørelse om vandkvalitet og tilsyn med vandforsyningsanlæg. Kontrollen udføres af et uafhængigt statskontrolleret laboratorium.

Vandforsyningen leverer rent drikkevand til ca. 15.900 forbrugere i forsyningsområdet.

Vandet hentes op fra undergrunden fra dybder på ca. 50 meter under jordens overflade.

Vandet behandles på vandværker, hvor der iltes for at give smag.



Teknologivej 2
8500 Grenaa

Tlf. 87 58 21 50
Fax 87 58 21 51

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