

The background of the cover features a dynamic water splash at the top, with numerous bubbles of various sizes cascading downwards. The water is clear and bright, creating a sense of freshness and movement. On the right side, there are several thick, wavy blue lines that curve across the page, adding a modern, graphic element to the design.

Årsrapport 2011

GAV

Grenaa & Anholt vandforsyning a.m.b.a

GENERALFORSAMLING

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

Torsdag d. 29. marts 2012 kl. 19.00

i Kulturhuset , 8500 Grenaa

NB! Dørene lukkes kl. 18.45 af hensyn til registrering.

Kun forbrugere, der kan betragtes som andelshavere, jf. vedtægternes paragraf 3, vil få adgang til generalforsamlingen. Vedtægterne kan downloades på www.ga-vandforsyning.dk.

Efter selve generalforsamlingen, vil Vandforsyningen være vært ved et stykke mad samt øl, vand og kaffe. Herefter vil Per Misser fra Miljø og Teknik i Norddjurs Kommune fortælle om Statens vandplaner samt Norddjurs Kommunes vandplan 2012 – 2017. Hvilken betydning får det for vandforsyningen i Grenaa, og hvad er perspektiverne for indvinding af godt drikkevand i fremtiden.

Af hensyn til beværtningen skal tilmelding til generalforsamlingen være os i hænde senest den 22. marts:

Grenaa & Anholt Vandforsyning a.m.b.a.
Teknologivej 2, Bredstrup
8500 Grenaa
Tlf.: 87 58 21 50
info@ga-vandforsyning.dk

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
 - a. Bestyrelsen foreslår vedtægtsændringer ift. regnskabsaflæggelse for forsyningsområde Anholt – vedtægten § 2 og § 12
 - b. Bestyrelsen foreslår vedtægtsændring ift selskabets navn – vedtægten §1
6. Valg af medlemmer og suppleanter til bestyrelsen
 - På valg er følgende bestyrelsesmedlemmer:
Ibb Vernersen (modtager genvalg)
Valdemar Haumann (modtager genvalg)
 - På valg er følgende suppleanter:
Anders Lisvad
Per Lund
7. Valg af revisor
8. Eventuelt

Årsrapporten for 2011 kan rekvireres ved henvendelse til GAV på telefon 87 58 21 50 eller downloades på www.ga-vandforsyning.dk fra d. 22. marts 2012

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	4
Ledelsespåtegning	5
Revisionspåtegning.....	6
Direktionens beretning	6
Bestyrelsens beretning	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	16
Noter	17-19



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

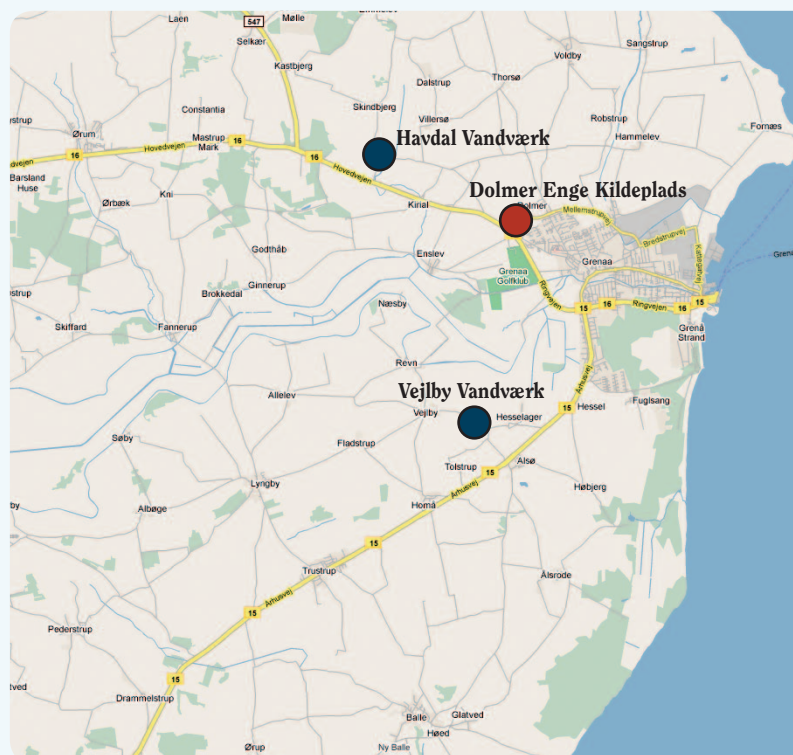
Svend Brandstrup Hansen, formand
Valdemar Haumand, næstformand
Anders Høgenhaven
Henrik Hougaard
Ibb Havmøller Vernersen

Direktion

Henrik Harregaard Jordalen

Revision

KPMG
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Storegade 1
8500 Grenaa



Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2011 for Grenaa & Anholt Vandforsyning a.m.b.a.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2011 samt

af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2011.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Grenaa, den 29. februar 2012

DIREKTØR

Henrik Harregaard Jordalen

BESTYRELSE

Svend Brandstrup Hansen
(formand)

Anders Høgenhaven

Valdemar Haumand

Ib Havnøller Vernersen

Henrik Hougaard



Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

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 2011. Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar og den udførte revision

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurderingen af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for selskabets udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Direktionens beretning

Hovedaktivitet

Selskabets virksomhed omfatter produktion og distribution af drikkevand.

Selskabets indtægter er baseret på brugerafgifter i form af tilslutningsbidrag, abonnementsafgift og vandafgifter, der takstfastsættes årligt og godkendes af Norddjurs Kommune. Herudover sælges ydelser til andre forsyningsvirksomheder.

Udvikling i regnskabsåret

Regnskabsresultatet for 2011 blev et overskud på kr. 801.000, som fordeles mellem et overskud fra Grenaa på kr. 761.000 og et overskud fra Anholt på kr. 40.000. 2011 er det første år, hvor GAV har haft rabat til storkunder d.v.s. kunder med et forbrug over 100.000 m³.

Kommentar til hovedposter i forsyningsområde Grenaa i t.kr.

- Nettoomsætningen for 2011 nåede kr. 10.642 mod forventet kr. 10.043 ekskl. statsafgift. Denne stigning skyldes bl.a. et øget vandsalg på 1.562.690 m³ mod budgetteret 1.439.000 m³.
- Produktionsomkostningerne nåede kr. 2.331 mod forventet kr. 2.240. Afvigelsen skyldes flere enkelte punkter: En positiv afvigelse på drift af materiel og maskiner på kr. 46, en dyrere drift af råvandsanlæg på kr. 23, lavere omkostninger vedr. entreprenørarbejde kr. 33 samt ikke mindst en stor forøgelse fra fordelingsomkostningerne (jf. note 5) på kr. 94. Fordelingsomkostningerne rummer bl.a. lønninger til håndværkere og en del af lønningerne til administrationen. Disse omkostninger bliver hvert år fordelt ud fra en aktuel nøgle, som afspejler aktiviteterens art i forsyningen og kan derfor ændre sig fra år til år.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2011 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2011 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 29. februar 2012

KPMG
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab



Knud Kildal
Statsaut. revisor



Jesper Falk Hansen
Statsaut. revisor

- Distributionsomkostningerne nåede kr. 4.418 mod forventet kr. 4.850. Denne besparelse på kr. 432, skyldes en mindre udgift på kr. 30 til drift af materiel, en forøgelse på drift af rentvandsanlæg på kr. 69, besparelse på drift af ledningsnetdatabase på kr. 39 samt vigtigst en besparelse på posten øvrige direkte distributionsomkostninger (jf. note 2) på kr. 461. Denne post dækker over udgifter som omfatter omkostninger til drift af hovedledninger, forsyningsledninger og materialer, jordarbejder m.m. til disse områder. F.eks. vil færre brud afspejle en besparelse i disse omkostninger.
- Administrationsomkostningerne nåede kr. 3.024 mod forventet kr. 2.659. Der har igen i 2011 været ikke budgetterede omkostninger til ingeniør og revisorhonorar vedr. grundlag for fastsættelse af prisloft og andre lovkrævede erklæringer på i alt kr. 44. Ligeledes er posten påvirket af større lønomkostninger bl.a. grundet øget feriepengereserve i forbindelse med de seneste nyansættelser samt et højere aktivitetsniveau vedr. administration af eksterne forsyninger. Disse påvirker dog også positivt under "Andre driftsindtægter" med højere indtægt end budgetteret.

Fordelingsomkostningerne, som omfatter bl.a. lønninger, personaleudgifter, autodrift m.m., udviser en afvigelse i forhold til budget på kr.171, som skyldes forskydninger i løndelen som henholdsvis aktiveres via anlægsinvesteringer og føres på driften.

Kommentar til hovedposter i forsyningsområde Anholt i t.kr.

- Nettoomsætningen for 2011 nåede kr. 527 mod forventet kr. 520.
- Produktionsomkostningerne nåede kr. 127 mod forventet kr. 145.

Årsagen findes bl.a. i mindre omkostninger til drift af materiel og maskiner /produktionsomkostninger på samlet kr. 12 desuden er der budgetteret kr.10 for meget på afskrivningerne.

- Distributionsomkostningerne nåede kr. 221 mod forventet kr. 240.
- Administrationsomkostningerne nåede kr. 213 mod forventet kr. 157. Årsagen findes bl.a. i Anholts andel i GAV's samlede administrative omkostninger f.eks. Anholts del af udgifter til administration af eksterne værker på kr. 15. Denne kommer tilbage igen under "Andre driftsindtægter" som er steget fra budget på kr. 24 til realiseret kr. 54.

Af regnskabet fremgår det, at GAV's frie reserver er steget fra 5,2 mill. til 6,0 mill. svarende til årets resultat. Denne overdækning vil jf. den nye vandsektorlov blive indregnet i de kommende års prisloft som beregnes centralt af Forsyningssekretariatet.

Vandforbrug

I 2011 er der indvundet ca. 1,63 mill. m³ grundvand, hvoraf 1,58 mill. m³ har kunnet viderefaktureres. Der er således tale om et spild på ca. 3,1 % mod den statsfaste grænse på 10 %. Det samlede tab indeholder forbrug til udskylning, brandslukning samt lækagetab i ledningsnettet.

Spildprocenten er faldet fra 9,85 % i 2009 til 6,13 % i 2010 og 3,1 % i 2011. Dette tolker vi som et udtryk for, at GAV's indsats på renoveringsområdet med fokus på specielt de gamle støbejernsledninger går i den rigtige retning.

Vandkvalitet

Grenaa:

- Der har i 2011 ikke været overskridelser af kvalitetskravene på prøver udtaget fra vandværkerne Havdal og Vejlbj.
- Der er i Dolmer stadig problemer med lavt iltindhold i vandet og der er derfor indgået en aftale med et ingeniørfirma med henblik på at projektere et anlæg til iltning af vandet. GAV har fået en dispensation fra Norddjurs Kommune til forsat indvinding fra Dolmer Kildeplads. Ligeledes har der været en enkelt overskridelse af nitritindhold på vandet fra Dolmer, men denne er ikke målbar i forsyningsnettet.

Anholt:

- Vandanalyserne for Anholt har ikke vist nogle overskridelser.

Der er analyseret efter kravværdierne i Miljøstyrelsens bekendtgørelse nr. 1449 af 11. december 2007 og ny bekendtgørelse nr. 1024 af 31.10.2011 trådt i kraft 14. november 2011.

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

Ledningsnettet

Ledningsnettets længde inkl. stikledninger udgør ultimo 2011, ca. 28 km på Anholt og ca. 271 km i Grenaa.

Årets aktiviteter

Der er i 2011 gennemført store renoveringsarbejder i Grenaa midtby. Vi har ikke været usynlige men forsøgt at gennemføre disse arbejder med mindst mulig chikane for borgerne. Arbejdet har bestået af renovering/udskiftning af gamle støbejernsrør til nye PE-ledninger, typisk med mindre dimension for at tilpasse denne med det aktuelle forbrug og derved nedsætte opholdstiden for vandet i rørene.

I sommerhusområdet er der på vejene Klitten og Bag Klitten opsat nye målere med fjernaflæsning. Dette er et forsøg, som skal danne grundlag for en senere beslutning om, hvorvidt man skal satse på dette koncept i fremtiden.

Som det kunne ses i nyhederne blev Anholt ramt af to kraftige storme i december, som ødelagde vandledningen mellem havnen og vandværket i byen. GAV havde foretaget en vurdering af situationen og derfor monteret nye ventiler, som muliggjorde en midlertidig omlægning af forsyningen til havnen. Der vil i 2012 blive lagt nye rør i en trace længere væk fra kysten. Vandværket på Anholt har også i 2011 gennemgået en styringsmæssig opgradering og tilpasning af pumper for at opnå en bedre driftsøkonomi.

Der er i 2011 tilsluttet 58 nye forbrugere i Grenaa og 3 på Anholt. GAV har således i alt 6288 forbrugere ved udgangen af 2011.

Vandprisen i 2012

Prisen pr. m³ og den faste afgift er uændret i Grenaa. Således 4,24 kr./m³ excl. kortlægningsgebyr som bortfalder og 520 kr. i fast abonnementsafgift. Prisen er ekskl. moms og statsafgift.

På Anholt er prisen pr. m³ og den faste afgift ligeledes uændret 6,99 kr./m³ excl. kortlægningsgebyret som bortfalder og 900 kr. i fast abonnementsafgift. Prisen er ekskl. moms og statsafgift.

I forbindelse med den nye finanslov er der gennemført omlægninger og stigninger på afgifter af ledningsført vand således at denne for 2012 udgør kr. 5,90 mod tidligere kr. 5,46.

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

Henrik Harregaard Jordalen



Bestyrelsens beretning

Indledning

2011 har været et godt år for GAV, Grenaa & Anholt Vandforsyning. Der blev ansat en ny direktør i december 2010 og til trods for en lang vinter, hvor der i første måneder af året ikke kunne arbejdes i jorden, blev planlagte renoveringer af forsyningsnettet udført. En effektiv lækagesporing og dermed mere styr på vandspildet. Vandsalget blev højere end budgetteret, og gav derfor et godt regnskabsår med et pænt overskud på driften.

Så langt så godt. GAV er et godt velfunderet selskab, som er forberedt på fremtiden og som kan udføre, hvad det er sat i verden for, nemlig forsyning af godt drikkevand til forbrugerne i Grenaa by og omegn.

Som alle ved, stiger priserne på service, energi og andre varer rimelig konstant. I Danmark regnes der med en inflationssats på 2,5 %, den har varieret lidt de sidste år grundet den generelle krise, men det ændrer ikke på forholdene for GAV og vores udgifter. GAV er et forsyningsselskab underlagt vandforsyningsloven og vi skal derfor drive vores virksomhed ud fra "hvile i sig selv" princippet. Vores overskud på kr. 800.000 i 2011 skal indgå i budgettet for 2013 og 2014, hvor det skal medvirke til udligning af kommende stigninger i udgifterne, så der på den måde over en periode kommer balance på udgifter og indtægter. Vi må ikke tjene penge på at forsyne os selv med godt vand.

Kommunens vandforsyningsplan 2012

Kommunerne i Danmark har fået til opgave at foretage et vandtjek på alle vandforsyninger, d.v.s. lave en ny vandforsyningsplan for hele kommunen, og for GAV's vedkommende er det Norddjurs Kommune. Det er grebet meget forskelligt an af de forskellige kommuner. Norddjurs Kommune har valgt selv at udføre arbejdet og er faktisk meget langt med dette i forhold til de fleste andre kommuner. I NDV - Norddjurs Vandråd, som GAV er medlem af, har man fået forelagt kommunens resultat af det indledende arbejde.

Formålet med en ny vandforsyningsplan er at sikre fremtidig vandforsyning til alle, sikre at forsyningsselskaberne er struktureret godt til opgaven, sikre at alle fysiske forhold lever op til alle standarder for god hygiejne og god kvalitet af vandet.

I Norddjurs Kommune er der mange små forbrugerejede vandværker, som har svært ved de nye krav og reguleringer. Flere af vandværkerne har ingen mulighed for forsyning i tilfælde af en forurening eller nedbrud i tekniken, og det er blandt andet den slags forhold, som den nye vandforsyningsplan kommer med forslag til ændringer af, så alle forbrugere sikres god levering af drikkevand.

GAV's rolle i hele planlægningen af vandforsyning i østenden af kommunen kan jo ikke andet end blive markant i den nye vandforsyningsplan. Vi er et godt velfunderet selskab med kræfter til mere, så vi regner stærkt med, at vores forsyningsområde udvides i de kommende år, enten ved fu-

sioner eller direkte overtagelse af andre vandværker. Det passer godt til selskabets overordnede strategi i forhold til fastholdelse af et dygtigt personale og et højt fagligt niveau.

Bestyrelsen fastholder dog, at enhver fusion eller andet samarbejde med andre vandværker ikke skal medføre øgede omkostninger for vore nuværende forbrugere, men kunne fremstå som en fordel for både disse og eventuelle kommende i fælleskab.

Derfor har bestyrelsen haft en diskussion om selskabets navn; er det rigtigt at det hedder Grenaa & Anholt Vandforsyning? eller skal det hedde noget andet? GAV er jo født ud af den gamle Grenaa Kommune, dengang vandforsyningen i Grenaa by og på Anholt var en kommunal forsyning, navnet fik GAV i dåbsgave, men nu er det andre vinde som blæser. Bestyrelsen har et forslag til, at forsyningen i fremtiden kaldes: Vandcenter Djurs.

I forbindelse med at bestyrelsen har forslag på dagsorden her til generalforsamlingen til vedtægtsændringer, om sammenlægning af regnskabsopgørelse for Anholt forsyningsområdet og Grenaa forsyningsområdet, kommer vi også med forslag til ændring af selskabets navn, men herom senere på dagsordenen.

Store vandforbrugere

Sidste år på generalforsamlingen præsenterede vi forsamlingen for en storforbrugerprisordning som bestyrelsen arbejdede med i 2010. Det var primært gærfabrikken Lallemands forbrug, som var baggrund for ordningen. I bestyrelsen har vi den holdning, at selskabet også skal kunne klare leveringer af vand til produktion og proces, ikke kun til gærfabrikken, men også til de mange landbrug som ligger i omegnen af Grenaa. Vores regnskab viser, at det er en fordel for alle. Generelt er det bedre for selskabet at sælge en større mængde af vand, det fastholder en lavere produktionspris for alle, store eller små forbrugere, så den ordning er bestyrelsen godt tilfredse med.

Kommende udfordringer for selskabet

Allerede i 2008 fik de nye miljøcentre, som overtog en del af planlægningsopgaverne fra de gamle amter, til opgave at lave nye overordnede vandplaner for alle områder i Danmark. Dengang var beskeden, at planerne i udkast skulle være lavet i 2010, de er blevet meget forsinket, men ligger nu på bordet. Der er lavet en overordnet vandplan for Djursland, og her fylder GAV's indvinding af vand forholdsvis meget.

Vi kan endnu ikke gå i detaljer med planens konsekvenser for forsyningen og eventuelle kommende investeringer for bevarelse af vandkvaliteten. Vi ved dog, at planen vil få betydning for boringernes placering, og at der muligvis skal laves nye, eller nye foranstaltninger ved de etablerede.

Hvis planen får så store konsekvenser for vandforsyningen, som der lægges op til, vil vi fra bestyrelsen appellere til en overordnet planlægning, hvor bevarelse af drikkevandskvalitet tænkes sammen med etablering af skov eller rekreative områder, og det arbejde skal foretages sammen med kommunens planlægningsafdeling.



Forsyningen har i længere tid skullet forholde sig til det gamle amts bevaringsplan for drikkevandskvalitet i specielt Havdal-området, men bestyrelsen valgte at tilsidesætte denne forpligtigelse, fordi vi vidste, at der kom ny regulering og ny overordnet vandplan for området i hele Norddjurs Kommune. Det valg var rigtigt, vi er ikke blevet straffet for ikke at reagere på den gamle plan, og er godt forberedt til at reagere på den nye vandplan.

Som myndighed bliver det kommunen, som skal udføre planen i forhold til vandforsyningsselskaberne, så det er rigtig fint, hvis kommunen kan færdiggøre vandtjek med forslag til strukturelle ændringer i forsyningen; det vil give stærkere forsyningsselskaber, før det store arbejde med etablering af foranstaltninger til bevarelse af vandets kvalitet skal udmøntes.

GAV og Grenaa Havn

Endnu et lille levn fra den gang da både vandforsyningen og havnen var kommunale selskaber. Alle forhold på havnen i forbindelse med vandforsyning skal bringes i orden. Havnen er et aktieselskab, et kommunalt ejet aktieselskab, dvs. at det betragtes som et privat selskab. Dengang det hele var kommunen, både havnen og vandforsyningen, blev kagerne delt på Rådhuset for, hvor udgifterne for renovering osv. skulle placeres. Den tid er ovre, og der skal ordnede forhold til.

Der ligger et forslag til havnen, hvor GAV fortsat vedligeholder områdets vandledninger, etablerer nye forsyninger til virksomheder, og har det direkte kundeforhold til forbrugerne. Der er udarbejdet en opgørelse af udgifter til at føre nettet til en standard, som er i orden for vores overtagelse, som havnen så skal betale. Forholdet for drift og salg af vand til blandt andet skibene er aftalt. Vi foreslår også, at der foretages en sektionering af området i tre sektioner i samme ombæring, og at alle vandledninger bliver registreret og deklareret på den rigtige måde.

Afslutning

Vi har et godt hold af medarbejdere på GAV. Det skal vi fastholde, og det gør vi blandt andet ved at følge den linje, som bestyrelsen har lagt for vækst og eventuelle udvidelser af forsyningsområdet. De kommende år i bestyrelsen bliver ikke mindre spændende end 2011, der er udfordringer nok at forholde sig til. Det vigtigste er dog den daglige drift og de årlige renoveringsopgaver, som jo er langtidsplanlagt. Til de opgaver har vi en god stab af medarbejdere i GAV.

Til sidst en tak til direktøren for en god indsats i 2011, du har fået godt begyndt, du brænder for jobbet, og det kan vi lide i bestyrelsen. Tak til hele staben på GAV, vi er aldrig i tvivl om jeres loyalitet i forhold til selskabet, og det gør det meget nemmere for bestyrelsen at virke som øverste ledelse af selskabet. Vi er godt tilfredse med vores revisor-assistance, selvom I har skiftet navn, og bestyrelsen anbefaler en fortsættelse af samarbejdet, når vi når så langt i dagsordenen.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Grenaa & Anholt Vandforsyning a.m.b.a. for 2011 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse A-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, 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/risikoovertagelse til køber har fundet sted inden årets udgang.

Nettoomsætning indregnes excl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse 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 forholdsmæssig andel af modtagne investeringsbidrag.

Finansielle poster

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

Ekstraordinære indtægter og omkostninger

Ekstraordinære indtægter og omkostninger indeholder indtægter og omkostninger, som hidrører fra begivenheder eller transaktioner, der klart afviger fra den ordinære drift og som ikke forventes at være af tilbagevendende karakter.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervede licenser og tilsvarende rettigheder måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Licenser afskrives lineært over den økonomiske brugstid, der er vurderet til 3-4 år.

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, produktions- og distributionsanlæg 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 aktiverne 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 omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret. Dette gælder dog ikke, såfremt 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 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 anskaffelsespris 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 omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Investeringsbidrag o.lign.

Modtagne investeringsbidrag indregnes som en forpligtelse og indtægtsføres lineært over 30 år under andre driftsindtægter.

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

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst med tillæg af endnu ikke betalt skat af tidligere års skattepligtige indkomster og fradrag af betalte a conto skatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode og midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser samt på grundlag af de senest kendte skatteregler. Udskudte skatteaktiver optages ikke i balancen, fordi det ikke kan påregnes, at selskabet kan realisere aktivet.

Gældsforpligtelser i øvrigt

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte omkostninger ved låneoptagelsen. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Samlet resultatopgørelse

Note	2011 t.kr.	2010 t.kr.
Salg af vand	7.330	6.857
Statsafgift	7.893	7.266
Fast afgift	3.660	3.643
Salg af entreprenørarbejde	179	373
	<u>19.062</u>	<u>18.139</u>
Statsafgift	<u>-7.893</u>	<u>-7.266</u>
Nettoomsætning	11.169	10.873
Afgift for indvindingstilladelse	-652	-641
Afgift til Forsyningsdirektoratet	-32	-45
1 Produktionsomkostninger	<u>-2.458</u>	<u>-2.362</u>
Bruttoresultat	8.027	7.825
2 Distributionsomkostninger	-4.639	-4.893
3 Administrationsomkostninger	-3.237	-2.893
4 Andre driftsindtægter	<u>878</u>	<u>675</u>
Driftsresultat	1.029	714
Finansielle indtægter	30	30
Finansielle omkostninger	<u>-258</u>	<u>-222</u>
Resultat før skat	801	522
Skat af årets resultat	<u>0</u>	<u>0</u>
ÅRETS RESULTAT	<u>801</u>	<u>522</u>
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat	<u>801</u>	<u>522</u>
DISPONERET I ALT	<u>801</u>	<u>522</u>

Samlet balance

Aktiver

Note	31.12.2011 t.kr.	31.12.2010 t.kr.
Licenser og tilsvarende rettigheder	133	49
6 Immaterielle anlægsaktiver	133	49
Grunde og bygninger	10.566	10.886
Produktions- og distributionsanlæg	53.292	50.909
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5.450	5.663
7 Materielle anlægsaktiver	69.308	67.458
ANLÆGSAKTIVER I ALT	69.441	67.507
Råvarer og hjælpematerialer	888	818
Varebeholdninger	888	818
Tilgodehavender fra salg af vand	1.104	1.294
8 Andre tilgodehavender	485	552
Periodeafgrænsningsposter	0	31
Tilgodehavender	1.589	1.877
Likvide beholdninger	2.497	748
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	4.974	3.443
AKTIVER I ALT	74.415	70.950

Passiver

Note	31.12.2011 t.kr.	31.12.2010 t.kr.
Egenkapital ved selskabets stiftelse	47.960	47.960
Frie reserver i øvrigt	6.007	5.206
9 EGENKAPITAL I ALT	53.967	53.166
KommuneKredit	7.103	3.349
Djurslands Bank	2.912	3.500
Investeringsbidrag o. lign.	7.573	7.254
10 Langfristede gældsforpligtelser	17.588	14.103
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	933	409
Djurslands Bank	0	1.090
Tilbagebetalinger til kunder	0	11
Leverandører af varer og tjenesteydelser	914	987
11 Anden gæld	1.184	1.098
Kortfristede gældsforpligtelser	2.860	3.681
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	20.448	17.784
PASSIVER I ALT	74.415	70.950
12 Personaleomkostninger		
13 Eventualposter m.v.		
14 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		



Resultatopgørelse for forsyningsområde Grenaa

Note	Ikke revideret budget		
	2011 t.kr.	2010 t.kr.	2012 t.kr.
Salg af vand	7.186	6.707	6.657
Statsafgift	7.795	6.165	7.531
Fast afgift	3.282	3.266	3.296
Salg af entreprenørarbejde	174	372	150
	<u>18.437</u>	<u>17.510</u>	<u>17.634</u>
Statsafgift	<u>-7.795</u>	<u>-6.165</u>	<u>-7.531</u>
Nettoomsætning	10.642	10.345	10.103
Afgift for indvindingstilladelse	-644	-633	-640
Afgift fra Forsyningsdirektoratet	-30	-42	0
1 Produktionsomkostninger	<u>-2.331</u>	<u>-2.223</u>	<u>-2.331</u>
Bruttoresultat	7.637	7.447	7.132
2 Distributionsomkostninger	-4.418	-4.631	-4.587
3 Administrationsomkostninger	-3.024	-2.700	-2.819
4 Andre driftsindtægter	<u>824</u>	<u>647</u>	<u>795</u>
Driftsresultat	1.019	763	521
Finansielle indtægter	0	0	0
Finansielle omkostninger	<u>-258</u>	<u>-222</u>	<u>-295</u>
ÅRETS RESULTAT	<u>761</u>	<u>541</u>	<u>226</u>
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING			
Overført resultat	<u>761</u>	<u>541</u>	<u>226</u>
DISPONERET I ALT	<u>761</u>	<u>541</u>	<u>226</u>



Balance for forsyningsområde Grenaa

Aktiver

Note	31.12.2011 t.kr.	31.12.2010 t.kr.
Licenser og tilsvarende rettigheder	<u>133</u>	<u>49</u>
6 Immaterielle anlægsaktiver	<u>133</u>	<u>49</u>
Grunde og bygninger	9.743	10.047
Produktions- og distributionsanlæg	52.664	50.353
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>4.907</u>	<u>5.075</u>
7 Materielle anlægsaktiver	<u>67.314</u>	<u>65.475</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT	<u>67.447</u>	<u>65.524</u>
Råvarer og hjælpematerialer	<u>888</u>	<u>818</u>
Varebeholdninger	<u>888</u>	<u>818</u>
Tilgodehavender fra salg af vand	1.098	1.294
7 Andre tilgodehavender	485	547
Periodeafgrænsningsposter	<u>0</u>	<u>29</u>
Tilgodehavender	<u>1.583</u>	<u>1.870</u>
Likvide beholdninger	<u>1.269</u>	<u>27</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	<u>3.740</u>	<u>2.715</u>
AKTIVER I ALT	<u>71.187</u>	<u>68.239</u>

Passiver

Note	31.12.2011 t.kr.	31.12.2010 t.kr.
Egenkapital ved selskabets stiftelse	44.745	44.745
Frie reserver i øvrigt	<u>5.800</u>	<u>5.039</u>
9 EGENKAPITAL I ALT	<u>50.545</u>	<u>49.784</u>
KommuneKredit	7.103	3.349
Djurslands Bank	2.912	3.500
Investeringsbidrag o. lign.	<u>7.324</u>	<u>7.098</u>
10 Langfristede gældsforpligtelser	<u>17.339</u>	<u>13.947</u>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	923	403
Djurslands Bank	0	1.090
Leverandører af varer og tjenesteydelser	604	701
11 Anden gæld	<u>1.776</u>	<u>2.314</u>
Kortfristede gældsforpligtelser	<u>3.303</u>	<u>4.508</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	<u>20.642</u>	<u>18.455</u>
PASSIVER I ALT	<u>71.187</u>	<u>68.239</u>
13 Eventualposter m.v.		
14 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Resultatopgørelse for forsyningsområde Anholt

Ikke revideret
budget

Note	2011 t.kr.	2010 t.kr.	2012 t.kr.
Salg	144	150	141
Statsafgift	98	101	95
Fast afgift	378	377	381
Salg af entreprenørarbejde	5	1	2
	<u>625</u>	<u>629</u>	<u>619</u>
Statsafgift	<u>-98</u>	<u>-101</u>	<u>-95</u>
Nettoomsætning	527	528	524
Afgift for indvindingstilladelse	-8	-8	-8
Afgift til Forsyningsdirektoratet	-2	-3	0
1 Produktionsomkostninger	<u>-127</u>	<u>-139</u>	<u>-136</u>
Bruttoresultat	390	378	380
2 Distributionsomkostninger	-221	-262	-250
3 Administrationsomkostninger	-213	-193	-195
4 Andre driftsindtægter	<u>54</u>	<u>28</u>	<u>41</u>
Driftsresultat	10	-49	-24
Finansielle indtægter	30	30	30
Finansielle omkostninger	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
ÅRETS RESULTAT	<u>40</u>	<u>-19</u>	<u>6</u>
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING			
Overført resultat	<u>40</u>	<u>-19</u>	<u>6</u>
DISPONERET I ALT	<u>40</u>	<u>-19</u>	<u>6</u>



Balance for forsyningsområde Anholt

Aktiver

Note	31.12.2011 t.kr.	31.12.2010 t.kr.
Grunde og bygninger	823	839
Produktions- og distributionsanlæg	628	556
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>543</u>	<u>588</u>
7 Materielle anlægsaktiver	<u>1.994</u>	<u>1.983</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT	<u>1.994</u>	<u>1.983</u>
Tilgodehavender fra salg af vand	6	0
8 Andre tilgodehavender	768	1.139
Periodeafgrænsningsposter	<u>0</u>	<u>2</u>
Tilgodehavender	<u>774</u>	<u>1.141</u>
Likvide beholdninger	<u>1.228</u>	<u>721</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	<u>2.002</u>	<u>1.862</u>
AKTIVER I ALT	<u>3.996</u>	<u>3.845</u>

Passiver

Note	31.12.2011 t.kr.	31.12.2010 t.kr.
Egenkapital ved selskabets stiftelse	3.215	3.215
Frie reserver i øvrigt	<u>207</u>	<u>167</u>
9 EGENKAPITAL I ALT	<u>3.422</u>	<u>3.382</u>
Investeringsbidrag	<u>249</u>	<u>156</u>
10 Langfristede gældsforpligtelser	<u>249</u>	<u>156</u>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	10	6
Tilbagebetalinger til kunder	0	11
Leverandører af varer og tjenesteydelser	310	286
11 Anden gæld	<u>5</u>	<u>4</u>
Kortfristede gældsforpligtelser	<u>325</u>	<u>307</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	<u>574</u>	<u>463</u>
PASSIVER I ALT	<u>3.996</u>	<u>3.845</u>
13 Eventualposter m.v.		
14 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		



Pengestrømsanalyse for forsyningsområde Grenaa

Ikke revideret
budget
2012

Note	2011 t.kr.	2010 t.kr.	2012 t.kr.
Driftsindtægter	18.984	17.902	18.159
Driftsudgifter	-15.678	-15.004	-15.315
Finansielle indtægter	0	0	0
Finansielle udgifter	-258	-222	-295
Forskydning i varebeholdninger	-70	-26	0
Forskydning i tilgodehavender	287	117	0
Forskydning i kortfristet gæld	-635	-598	0
PENGESTRØMME FRA DRIFTSAKTIVITET	<u>2.630</u>	<u>2.169</u>	<u>2.549</u>
Tilgang af immaterielle anlægsaktiver	-145	-74	0
Tilgang af materielle anlægsaktiver	-4.367	-4.444	-3.960
Salg af materielle anlægsaktiver	25	40	0
PENGESTRØMME FRA INVESTERINGSAKTIVITET	<u>-4.487</u>	<u>-4.518</u>	<u>-3.960</u>
Forskydning i træk på driftskredit	-1.090	-2.780	807
Optagelse af lån, netto	3.668	3.493	-665
Modtaget investeringsbidrag o. lign.	521	1.651	0
PENGESTRØMME FRA FINANSIERINGSAKTIVITET	<u>3.009</u>	<u>2.364</u>	<u>142</u>
ÅRETS PENGESTRØMME	<u>1.242</u>	<u>15</u>	<u>-1.269</u>
Likvide midler primo	27	12	1.269
Likvide midler ultimo	1.269	27	0

Pengestrømsanalyse for forsyningsområde Anholt

Ikke revideret
budget
2012

Note	2011 t.kr.	2010 t.kr.	2012 t.kr.
Driftsindtægter	672	651	558
Driftsudgifter	-587	-624	-589
Finansielle indtægter	30	30	30
Finansielle udgifter	0	0	0
Forskydning i tilgodehavender	367	-353	0
Forskydning i kortfristet gæld	14	-11	0
PENGESTRØMME FRA DRIFTSAKTIVITET	<u>496</u>	<u>-307</u>	<u>-1</u>
Tilgang af materielle anlægsaktiver	-94	0	0
Salg af materielle anlægsaktiver	0	0	0
PENGESTRØMME FRA INVESTERINGSAKTIVITET	<u>-94</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Modtaget investeringsbidrag	105	35	0
PENGESTRØMME FRA FINANSIERINGSAKTIVITET	<u>105</u>	<u>35</u>	<u>0</u>
ÅRETS PENGESTRØMME	<u>507</u>	<u>-272</u>	<u>-1</u>
Likvide midler primo	721	993	1.228
Likvide midler ultimo	1.228	721	1.227

Noter

Note	Grenaa 2011 t.kr.	Anholt 2011 t.kr.
1 Produktionsomkostninger		
Drift af materiel og maskiner	29	11
Drift af råvandsanlæg	123	7
Drift af SRO-anlæg	99	0
Afskrivninger	929	60
Direkte udgifter og løn vedr. entreprenørarbejde	118	0
Diverse direkte produktionsomkostninger	179	6
Fordelingsomkostninger, jf. note 5	854	43
	2.331	127
2 Distributionsomkostninger		
Drift af materiel og maskiner	20	0
Drift af rentvandsanlæg	269	11
Ledningsnetdatabase	86	2
Målere	143	14
Afskrivninger	1.466	20
Øvrige direkte produktionsomkostninger	439	22
Fordelingsomkostninger, jf. note 5	1.995	152
	4.418	221
3 Administrationsomkostninger		
Opkrævningsvederlag til PBS	75	4
Vederlag til bestyrelse	116	7
Administrative lønninger	970	94
Bogføringsassistance	9	-
Revision og regnskabsassistance vedr. årsrapport	74	5
Ingeniør- og revisorhonorar vedr. grundlag for fastsættelse af prisloft og andre lovkrævede erklæringer m.v.	44	-
Revisorbistand i øvrigt	65	5
Direkte udgifter og løn vedr. indtjening af administrationsvederlag	237	15
IT-udgifter	63	3
Tab på debitorer	20	0
Afskrivninger	169	2
Øvrige direkte administrationsomkostninger	300	18
Fordelingsomkostninger, jf. note 5	882	60
	3.024	213
4 Andre driftsindtægter		
Rykkergebyr m.m.	96	10
Vederlag for forbrugsuplysninger til brug for beregning af vandafledningsafgift	167	11
Investeringsbidrag	277	7
Administrationsvederlag	284	26
	824	54
5 Fordelingsomkostninger		
Lønninger	2.645	215
Personaleudgifter	144	4
Autodrift	226	0
Bygninger	176	17
Administration	389	13
Øvrige fordelingsomkostninger	151	6
	3.731	255
Der fordeles på følgende måde:		
Produktionsomkostninger	854	43
Distributionsomkostninger	1.995	152
Administrationsomkostninger	882	60
	3.731	255



Note		Licenser og tilsvarende rettigheder
6	Immaterielle anlægsaktiver, Grenaa	
	Kostpris 1.1.2011	74
	Tilgang	<u>145</u>
	Kostpris 31.12.2011	<u>219</u>
	Afskrivninger 1.1.2011	-25
	Årets afskrivninger	<u>-61</u>
	Afskrivninger 31.12.2011	<u>-86</u>
	Regnskabsmæssig værdi 31.12.2011	<u>133</u>

Note		Grunde og bygninger	Produktions- og distributionsanlæg	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
7	Materielle anlægsaktiver, Grenaa			
	Kostpris 1.1.2011	16.302	74.755	18.330
	Tilgang	0	4.010	357
	Afgang	0	-80	-235
	Kostpris 31.12.2011	<u>16.302</u>	<u>78.685</u>	<u>18.452</u>
	Afskrivninger 1.1.2011	-6.255	-24.402	-13.255
	Tilbageførte afskrivninger på afhændede aktiver	0	0	235
	Årets afskrivninger	<u>-304</u>	<u>-1.619</u>	<u>-525</u>
	Afskrivninger 31.12.2011	<u>-6.559</u>	<u>-26.021</u>	<u>-13.545</u>
	Regnskabsmæssig værdi 31.12.2011	<u>9.743</u>	<u>52.664</u>	<u>4.907</u>
	Materielle anlægsaktiver, Anholt			
	Kostpris 1.1.2011	1.015	1.952	1.226
	Tilgang	0	94	0
	Afgang	0	0	0
	Kostpris 31.12.2011	<u>1.015</u>	<u>2.046</u>	<u>1.226</u>
	Afskrivninger 1.1.2011	-176	-1.396	-638
	Tilbageførte afskrivninger på afhændede aktiver	0	0	0
	Årets afskrivninger	<u>-16</u>	<u>-22</u>	<u>-45</u>
	Afskrivninger 31.12.2011	<u>-192</u>	<u>-1.418</u>	<u>-683</u>
	Regnskabsmæssig værdi 31.12.2010	<u>823</u>	<u>628</u>	<u>543</u>

Note		Grenaa 31.12.2011	Anholt 31.12.2011
8	Andre tilgodehavender		
	Rabat m.m. fra el-leverandør	1	0
	Vandafgift	1	4
	Moms	470	0
	Mellemregning med Grenaa-afd.	0	768
	Mellemregning med medarbejdere	13	0
		<u>485</u>	<u>768</u>

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

Note		1.1.2011	Årets netto- bevægelser	31.12.2011
9	Egenkapital, Grenaa			
	Frie reserver	<u>49.784</u>	<u>761</u>	<u>50.545</u>
		<u>49.784</u>	<u>761</u>	<u>50.545</u>
	Egenkapital, Anholt			
	Frie reserver	<u>3.382</u>	<u>40</u>	<u>3.422</u>
		<u>3.382</u>	<u>40</u>	<u>3.422</u>

Note	Gæld i alt 1.1.2011	Gæld i alt 31.12.2011	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
10				
Langfristede gældsforpligtelser, Grenaa				
KommuneKredit 2,9 %	3.484	3.384	139	2.610
KommuneKredit 3,2 %	0	4.000	106	3.435
Djurslands Bank	3.500	3.305	393	1.202
Investeringsbidrag	7.366	7.609	285	6.185
	<u>14.350</u>	<u>18.262</u>	<u>923</u>	<u>13.432</u>
Langfristede gældsforpligtelser, Anholt				
Investeringsbidrag	162	259	10	211
	<u>162</u>	<u>259</u>	<u>10</u>	<u>211</u>

Note	Grenaa 31.12.2011 t.kr.	Anholt 31.12.2011 t.kr.
11		
Anden gæld		
Moms	0	1
Storkunderabat	116	0
Skyldig løn	137	0
Feriepengeforpligtigelse, fastlønnede	580	0
Mellemregning, Anholt-afd.	*768	0
Bereggede skyldige renter	65	
Øvrige skyldige omkostninger	110	4
	<u>1.776</u>	<u>5</u>

*Indgår ikke i den samlede balance, idet beløbet er modregnet i Anholt-afdelingens tilsvarende tilgodehavender

Note	
12	
Personaleomkostninger	
Gennemsnitligt antal beskæftigede personer	10
Samlede personaleomkostninger i t.kr.:	
Løn og gager, inkl. feriepenge m.v., men ekskl. samtlige pensionsbidrag og bestyrelses honorar	4.154.613
Pensioner	530.188
Arbejdsgiverbidrag	65.173
Andre personaleomkostninger	167.455
	<u>4.917.429</u>

Note

13 Eventualposter m.v.

Eventualforpligtelser

Med virkning fra den 1. januar 2010 er selskabet blevet skattepligtig. I forbindelse med overgang fra skattefri til skattepligtig virksomhed skal selskabets aktiver i en skattemæssig åbningsbalance værdiansættes til handelsværdi. Det er ledelsens opfattelse, at disse værdier kan ansættes til samme beløb som opgjort efter myndighedens anvisning i relation til bestemmelserne om prisloft, hvilket fører til, at selskabet ikke har hverken aktuelle eller udskudte skatteforpligtelser. Det er imidlertid ikke afklaret, om SKAT vil anerkende dette værdiansættelsesprincip. Såfremt den skattemæssige værdi pr. 1. januar 2010 i stedet ansættes til at være identisk med bogført værdi, vil skulle der udgiftføres skat for 2010 og 2011 på ca. tkr 350. Der er også uklarhed om tidspunktet for beskatning af enkelte indtægtsposter, hvilket kan medføre fremrykning af skattebetalinger i væsentligt omfang. Selskabets eventualforpligtelser omfatter herudover de for branchen sædvanlige miljøforpligtelser og forpligtelser ifølge entrepriseaftaler.

Leasing

Selskabet har indgået leasingaftale, der ikke er optaget i balancen, for følgende beløb:
Restløbetid 14 mdr. med en gennemsnitlig ydelse på t.kr. 1, i alt t.kr. 14.

14 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 det 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