

Til : Erhvervs- &  
Selskabsstyrelsen

ØSTKRAFT EnergiService A/S  
Årsrapport for 2012  
9. regnskabsår

CVR-nr. 27 48 99 82

Nærværende årsrapport for ØSTKRAFT EnergiService A/S for 2012 er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den / 2013. Samtidig har generalforsamlingen meddelt bestyrelse og direktion decharge.

**16 MAJ 2013**



dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
<u>Ledelsesberetning</u>	
Selskabsoplysninger .....	2
Beretning .....	3
 <u>Påtegninger</u>	
Ledespåtegning .....	4
Den uafhængige revisors erklæringer .....	5
 <u>Årsregnskab 1. januar - 31. december 2012</u>	
Anvendt regnskabspraksis .....	6 - 7
Resultatopgørelse .....	8
Balance .....	9 - 10
Noter .....	11 - 12

Selskabsoplysninger

Selskabsnavn: ØSTKRAFT EnergiService A/S

Hjemstedsadresse: Skansevej 2  
3700 Rønne

Hjemstedskommune: Bornholms Regionskommune

CVR-nummer: 27 48 99 82

Bestyrelse: Knud Andersen (formand)  
Ole Schou Mortensen  
Jesper Westh

Direktion: Ole Schou Mortensen

Revision: Bornholms Revision  
Statsautoriserede revisorer  
Tornegade 4, 1. sal  
3700 Rønne

## Beretning

### Hovedaktiviteter

ØSTKRAFT EnergiService A/S har til formål at drive kommerciel virksomhed relateret til ØSTKRAFT-koncernens kernekompetencer inden for energirelaterede produkter og serviceydelser.

De væsentligste aktiviteter består i drift af gadebelysningsanlæg, samt udlejning af overskydende fiberkapacitet.

Selskabets ledelse udgøres af moderselskabets direktør. Behovet for tjenesteydelser dækkes via indkøb hos koncernforbundne selskaber.

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat, t.kr. 479, vurderes som værende tilfredsstillende. For det kommende år forventes et negativt resultat, som følge af projektaktiviteter.

### Ønske om større satsning på fiber

Østkraft har i forbindelse med styring og regulering af elforsyning gennem mange år udbygget og anvendt fiberforbindelser. Faktisk siden renoveringen af 60 kV ringen, som skete helt tilbage i 1997.

Østkraft er som lovgivningen er i dag begrænset i vores muligheder for at nedlægge fiber. Vi må således etablere fiber til elforsynings formål, herunder forsøgs- og udviklingsaktiviteter f.eks. EcoGrid projektet og udleje den overskydende kapacitet, der er i det etablerede fibernet.

Der har fra Østkrafts bestyrelses side været et ønske om, at udnytte dette net i større omfang, men også samtidig få bredere rammer, således at vi kunne deltage i en mere generel udrulning af fiberforbindelser, til gavn for Bornholms udvikling.

Derfor vedtog bestyrelse i Østkraft i december 2011 også at indgå i et samarbejde med SE (Syd Energi) og Bornholms Fibernet. I årets løb er der inden for dette samarbejde sket en udbygning af fibernettet.

Østkraft ønsker alene at etablere infrastruktur og således ikke tilbyde indhold eller services.

### Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentlig vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2012 for ØSTKRAFT EnergiService A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Ledelsesberetningen indeholder efter vor opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rønne, den 8. april 2013

I direktionen



Ole Schou Mortensen

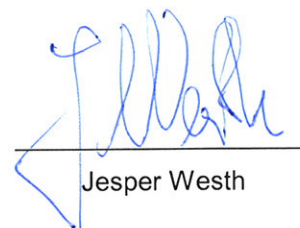
I bestyrelsen



Knud Andersen  
(formand)



Ole Schou Mortensen



Jesper Westh

## Den uafhængige revisors påtegning

Til aktionærerne i ØSTKRAFT EnergiService A/S

### Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for ØSTKRAFT EnergiService A/S for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2012 der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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

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 vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens 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 virksomhedens 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.

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

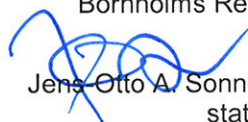
Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

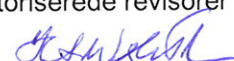
### Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Rønne, den 8. april 2013

Bornholms Revision, Statsautoriserede revisorer

  
Jens-Otto A. Sonne  
statsautoriserede revisorer

  
Henrik Westh Thorsen  
statsautoriserede revisorer

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for ØSTKRAFT EnergiService A/S for året 2012 er aflagt 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, 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 værdi kan måles pålideligt.

### Resultatopgørelsen

#### Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten udgøres af selskabets nettoomsætning reduceret med vareforbrug, eksterne omkostninger og tillagt andre driftsindtægter.

Nettoomsætningen medtages i resultatopgørelsen i det år, hvor levering finder sted.

#### Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser.

Selskabet og de danske tilknyttede virksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

### Balancen

#### Anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver optages til anskaffelsesværdi med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Der anvendes følgende åremål for afskrivninger:

Fibernet og transmissionsanlæg.....	40 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....	5 - 10 år

Mindre ombygningsomkostninger, der ikke anses for at give varig værdiforøgelse, omkostningsføres.

#### Varebeholdninger

Råvarer og hjælpematerialer værdiansættes til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen er højere end nettorealisationsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

## Anvendt regnskabspraksis

### Tilgodehavender fra salg

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

### Egenkapital

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

### Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse for tiden 1. januar - 31. december 2012

	<u>Note</u>	2011 <u>i kr.</u>
Bruttofortjeneste .....		867.571      1.959.387
Personaleomkostninger .....	1	<u>(5.000)</u> <u>(5.000)</u>
Resultat før afskrivninger .....		862.571      1.954.387
Afskrivninger .....		(54.657)      0
Andre finansielle indtægter .....	2	51.910      91.286
Andre finansielle omkostninger .....	3	<u>(221.381)</u> <u>(44.909)</u>
Resultat før skat .....		638.443      2.000.764
Skat af årets resultat .....	4	<u>(159.611)</u> <u>(500.190)</u>
Årets resultat .....		<u>478.832</u> <u>1.500.574</u>
Der foreslås disponeret således:		
Overført til overført resultat .....		478.832
Foreslået udbytte for regnskabsåret .....		<u>0</u>
Disponeret i alt .....		<u>478.832</u>

Balance pr. 31. december 2012Aktiver

	<u>Note</u>	<u>31/12-11</u> <u>i kr.</u>
<u>Materielle anlægsaktiver:</u>		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....	5.831.018	0
Materielle anlægsaktiver under udførelse .....	<u>29.229.493</u>	<u>0</u>
	<u>35.060.511</u>	<u>0</u>
 Materielle anlægsaktiver ialt .....	 5	 <u>35.060.511</u>
<u>Omsætningsaktiver:</u>		
Lagerbeholdning .....	<u>3.484.622</u>	<u>0</u>
<u>Tilgodehavender:</u>		
Tilgodehavende fra salg .....	2.428.550	2.545.945
Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder .....	4.292	4.894.450
Andre tilgodehavender .....	<u>542.530</u>	<u>122.393</u>
Tilgodehavender i alt .....	<u>2.975.372</u>	<u>7.562.788</u>
 Likvide beholdninger .....	 <u>0</u>	 <u>0</u>
 Omsætningsaktiver i alt .....	 <u>6.459.994</u>	 <u>7.562.788</u>
 Aktiver i alt .....	 <u>41.520.505</u>	 <u>7.562.788</u>

Balance pr. 31. december 2012Passiver

	Note		31/12-11 i kr.
<u>Egenkapital:</u>			
Selskabskapital .....	6	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>
Overført resultat .....		<u>3.903.332</u>	<u>3.424.500</u>
Udbytte for året .....		<u>0</u>	<u>0</u>
Egenkapital i alt .....	7	<u>4.403.332</u>	<u>3.924.500</u>
<u>Hensættelser:</u>			
Udskudt skat .....		<u>102.852</u>	<u>0</u>
<u>Gæld:</u>			
<u>Kortfristet gæld:</u>			
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		6.049.734	184.614
Gæld til tilknyttede virksomheder .....		30.572.247	3.394.512
Modtagne forudbetalinger .....		27.340	36.640
Anden gæld .....		<u>365.000</u>	<u>22.522</u>
Kortfristet gæld i alt .....		<u>37.014.321</u>	<u>3.638.288</u>
Passiver i alt .....		<u>41.520.505</u>	<u>7.562.788</u>
Eventualforpligtelser .....	8		
Nærtstående parter .....	9		

Noter

		2011 <u>i kr.</u>
1. <u>Personaleomkostninger:</u>		
Gager og lønninger .....	5.000	5.000
Bestyrelsens vederlag har i 2012 udgjort følgende:		
Knud Andersen .....		5.000
Ole Schou Mortensen .....		0
Jesper Westh.....		0
2. <u>Andre finansielle indtægter:</u>		
I regnskabsposten indgår renteindtægter fra tilknyttede selskaber med kr. 50.993 (2011: t.kr. 91).		
3. <u>Andre finansielle omkostninger:</u>		
I regnskabsposten indgår renteomkostninger til tilknyttede selskaber med kr. 73.105 (2011: t.kr. 45).		
4. <u>Skat af årets resultat:</u>		
Sambeskatningsbidrag vedr. årets skattepligtige indkomst .....	56.759	500.190
Årets regulering i hensættelse til udskudt skat .....	102.852	0
	<u>159.611</u>	<u>500.190</u>
5. <u>Materielle anlægsaktiver:</u>		
	Andre anlæg, driftmateriel m.v.	Anlæg u/ opførelse
Anskaffelsessum primo .....	0	0
Tilgang til kostpris .....	5.885.675	29.229.493
Afgang til kostpris .....	0	0
Anskaffelsessum ultimo .....	<u>5.885.675</u>	<u>29.229.493</u>
Afskrivninger primo .....	0	0
Årets afskrivninger .....	54.657	0
Tilbageførsel af tidligere års afskrivninger .....	0	0
Afskrivninger ultimo .....	<u>54.657</u>	<u>0</u>
Balanceværdi ultimo .....	<u>5.831.018</u>	<u>29.229.493</u>

Noter6. Selskabskapital:

Selskabets aktiekapital består af 500 aktier á pålydende kr. 1.000 ..... 500.000

Aktiekapitalen er ikke opdelt i flere aktieklasser. Aktiekapitalen har været uændret siden stiftelsen af selskabet.

7. <u>Egenkapital:</u>	<u>Selskabs-</u> <u>kapital</u>	<u>Overført</u> <u>resultat</u>	<u>Udbytte</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital primo .....	500.000	3.424.500	0	3.924.500
Overførsel .....		0	0	0
Resultatdisponering .....		478.832	0	478.832
Egenkapital ultimo .....	<u>500.000</u>	<u>3.903.332</u>	<u>0</u>	<u>4.403.332</u>

8. Sikkerhedsstillelser, eventualforpligtelser m.v.:

Selskabet har stillet garanti overfor Bornholms Regionskommune på t.kr. 29.

Selskabet er momsmæssigt fællesregistreret med øvrige selskaber i koncernen. Selskabet hæfter således solidarisk for koncernens eventuelle momsgeæld.

Selskabet indgår i sambeskatningen med tilknyttede selskaber og hæfter således for betaling af eventuel selskabsskat over for det offentlige.

9. Nærtstående parter:

Selskabets aktiekapital ejes 100 % af ØSTKRAFT Holding A/S, Skansevej 2, 3700 Rønne.

Selskabet indgår i koncernregnskabet for ØSTKRAFT Holding A/S.