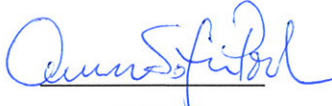


Til : Erhvervs- &  
Selskabsstyrelsen

ØSTKRAFT EnergiService A/S  
Årsrapport for 2013  
10. regnskabsår

CVR-nr. 27 48 99 82

Nærværende årsrapport for ØSTKRAFT EnergiService A/S for 2013 er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den <sup>26/5</sup> 2014. Samtidig har generalforsamlingen meddelt bestyrelse og direktion decharge.

  
dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
<u>Ledelsesberetning</u>	
Selskabsoplysninger .....	2
Beretning .....	3 - 4
 <u>Påtegninger</u>	
Ledespåtegning .....	5
Den uafhængige revisors erklæringer .....	6
 <u>Årsregnskab 1. januar - 31. december 2013</u>	
Anvendt regnskabspraksis .....	7 - 8
Resultatopgørelse .....	9
Balance .....	10 - 11
Noter .....	12 - 13

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 underskud på t.kr. 695, er bedre end budgetteret og vurderes som værende tilfredsstillende. For det kommende år forventes ligeledes et negativt resultat, som følge af projektaktiviteter.

### Ønske om større satsning på fiber

Østkraft har siden 1997 etableret fiberforbindelser i forbindelse med styring og regulering af elforsyningen, og har dermed opbygget et ø-dækkende ring-net.

Østkraft er som lovgivningen er i dag, stadig begrænset i vores muligheder til at nedlægge fiber. Vi må således etablere fiber til elforsyningsformål, herunder forsøgs- og udviklingsaktiviteter f.eks. EcoGrid EU 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 og udvikling af Bornholm.

Der har siden 2012 været et samarbejde med SE (Syd Energi) og Bornholms Fibernet. I årets løb er der inden for dette samarbejde sket en fortsat udbygning af fibernet under rammerne i elforsyningsloven. Udbygningen er sket i Rønne, samt i områder hvor der er, eller er ved at blive etableret ny fjernvarme.

Østkraft etablerer alene infrastruktur og vil således ikke tilbyde indhold eller services.

### Bedre Bredbånd Bornholm

Regeringen og aftalepartierne bag Vækstplan DK fremlagde som en del af Vækstplan DK et oplæg til Bedre bredbånd Bornholm, hvor der blev afsat 60 mio. kr. til udbygning af bredbånd på Bornholm.

I december blev der udsendt høringsmateriale i forbindelse med det planlagte udbud af puljen på 60 mio. kr. til Bedre Bredbånd Bornholm. Af materialet fremgik det, at Østkraft som kommunalt ejet selskab ikke kan deltage i udbuddet. Der er derfor igangsat en dialog med Erhvervsstyrelsen for at finde en mulig løsning.

## Beretning

### 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 2013 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 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rønne, den 9. april 2014

I direktionen



Ole Schou Mortensen

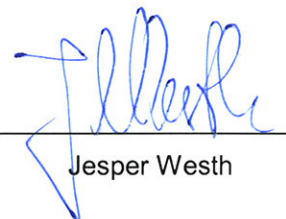
I bestyrelsen



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 2013 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 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013 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 9. april 2014

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 2013 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed med tilvalg af regler fra klasse C vedrørende indregning af indirekte omkostninger i kostprisen for egenfremstillede materielle anlægsaktiver.

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.

### Fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter transaktionsdagens kurs.

Monetære aktiver og forpligtelser i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter balancedagens valutakurser. Realiserede og urealiserede valutakursgevinster og -tab indgår i resultatopgørelsen under finansielle poster.

### Resultatopgørelsen

#### Bruttofortjeneste

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

Nettoomsætningen medtages i resultatopgørelsen på tidspunkt for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt.

#### 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.

Kostprisen for egenproducerede anlægsaktiver omfatter løn- og materialeomkostninger m.v., der direkte er medgået

### Anvendt regnskabspraksis

til produktionen samt en andel af de produktionsomkostninger, der indirekte kan henføres hertil på baggrund af medgået tid.

Der anvendes følgende åremål for afskrivninger:	<u>Brugstid</u>	<u>Scrapværdi</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....	5 - 40 år	0%

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 nettorealiseringsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

#### Tilgodehavender fra salg

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

#### Udbytte

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

#### Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatoppgørelse for tiden 1. januar - 31. december 2013

	<u>Note</u>		2012 <u>i kr.</u>
Bruttofortjeneste .....		340.444	867.571
Personaleomkostninger .....	1	<u>(5.000)</u>	<u>(5.000)</u>
Resultat før afskrivninger .....		335.444	862.571
Afskrivninger .....		(340.313)	(54.657)
Andre finansielle indtægter .....	2	1.632	51.910
Andre finansielle omkostninger .....	3	<u>(930.400)</u>	<u>(221.381)</u>
Resultat før skat .....		(933.637)	638.443
Skat af årets resultat .....	4	<u>239.056</u>	<u>(159.611)</u>
Årets resultat .....		<u>(694.581)</u>	<u>478.832</u>

Der foreslås disponeret således:

Overført til overført resultat .....	(694.581)
Foreslået udbytte for regnskabsåret .....	<u>0</u>
Disponeret i alt .....	<u>(694.581)</u>

Balance pr. 31. december 2013Aktiver

	<u>Note</u>	31/12-12 <u>i kr.</u>
<u>Materielle anlægsaktiver:</u>		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		57.725.093 5.831.018
Materielle anlægsaktiver under udførelse .....		<u>20.600.958</u> <u>29.229.493</u>
		<u>78.326.051</u> <u>35.060.511</u>
Materielle anlægsaktiver ialt .....	5	<u>78.326.051</u> <u>35.060.511</u>
<u>Omsætningsaktiver:</u>		
Varebeholdning .....		<u>4.996.321</u> <u>3.484.622</u>
<u>Tilgodehavender:</u>		
Tilgodehavende fra salg .....		5.432.670 2.428.550
Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder .....		10.585 4.292
Andre tilgodehavender .....		<u>324.718</u> <u>542.530</u>
Tilgodehavender i alt .....		<u>5.767.973</u> <u>2.975.372</u>
Likvide beholdninger .....		<u>0</u> <u>0</u>
Omsætningsaktiver i alt .....		<u>10.764.294</u> <u>6.459.994</u>
Aktiver i alt .....		<u>89.090.345</u> <u>41.520.505</u>

Balance pr. 31. december 2013Passiver

	<u>Note</u>		<u>31/12-12</u> <u>i kr.</u>
<u>Egenkapital:</u>			
Selskabskapital .....	6	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>
Overført resultat .....		<u>3.208.751</u>	<u>3.903.332</u>
Udbytte for året .....		<u>0</u>	<u>0</u>
Egenkapital i alt .....	7	<u>3.708.751</u>	<u>4.403.332</u>
<u>Hensættelser:</u>			
Udskudt skat .....		<u>41.403</u>	<u>102.852</u>
<u>Gæld:</u>			
<u>Kortfristet gæld:</u>			
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		5.469.722	6.049.734
Gæld til tilknyttede virksomheder .....		79.147.675	30.572.247
Periodeafgrænsningsposter .....		480.040	372.340
Anden gæld .....		<u>242.754</u>	<u>20.000</u>
Kortfristet gæld i alt .....		<u>85.340.191</u>	<u>37.014.321</u>
Passiver i alt .....		<u>89.090.345</u>	<u>41.520.505</u>
Eventualforpligtelser .....	8		
Nærtstående parter .....	9		

Noter

		2012 i kr.
1. <u>Personaleomkostninger:</u>		
Gager og lønninger .....	5.000	5.000
Bestyrelsens vederlag har i 2013 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. 43 (2012: t.kr. 51).		
3. <u>Andre finansielle omkostninger:</u>		
I regnskabsposten indgår renteomkostninger til tilknyttede selskaber med kr. 108.136 (2012: t.kr. 73).		
4. <u>Skat af årets resultat:</u>		2012 i kr.
Sambeskatningsbidrag vedr. årets skattepligtige indkomst .....	(177.607)	56.759
Årets regulering i hensættelse til udskudt skat .....	(61.449)	102.852
	<u>(239.056)</u>	<u>159.611</u>
5. <u>Materielle anlægsaktiver:</u>	Andre anlæg, driftmateriel m.v.	Anlæg u/ opførelse
Anskaffelsessum primo .....	5.885.675	29.229.493
Tilgang til kostpris .....	52.234.388	20.600.958
Afgang til kostpris .....	0	(29.229.493)
Anskaffelsessum ultimo .....	<u>58.120.063</u>	<u>20.600.958</u>
Afskrivninger primo .....	54.657	0
Årets afskrivninger .....	340.313	0
Tilbageførelse af tidligere års afskrivninger .....	0	0
Afskrivninger ultimo .....	<u>394.970</u>	<u>0</u>
Balanceværdi ultimo .....	<u>57.725.093</u>	<u>20.600.958</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.

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Udbytte	I alt
7. <u>Egenkapital:</u>				
Egenkapital primo .....	500.000	3.903.332	0	4.403.332
Overførsel .....		0	0	-
Resultatdisponering .....		(694.581)	0	(694.581)
Egenkapital ultimo .....	<u>500.000</u>	<u>3.208.751</u>	<u>0</u>	<u>3.708.751</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 momsgeald.

Selskabet indgår i sambeskatningen med tilknyttede selskaber og hæfter således ubegrænset og solidarisk for betaling af selskabsskat, kildeskat på udbytter og renter 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.