



Således godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling
den 17/4 2013



(Dirigenten)

Årsrapport 2012
for
Hasmark Egense Energinet
A.m.b.a.

CVR. nr. 26 07 71 84

44. regnskabsår

**Indhold**

Selskabsoplysninger	2
Ledelsespåtegning	3
Anvendt regnskabspraksis	4 - 5
Revisionspåtegning	6
Resultatopgørelse	7
Balance	8 - 9
Noter	10 - 12



Selskabsoplysninger

SELSKABET

Hasmark Egense Energinet A.m.b.a.
Hasmark Gade 21
5450 Otterup

CVR. nr. : 26 07 71 84
Stiftet : 18. juni 2001
Hjemsted : Nordfyns
Regnskabsår : 1. januar – 31. december

FORRETNINGSOMRÅDE

Selskabet driver virksomhed med netdrift i området Hasmark – Egense. Selskabets net består af 0,4 kV distributionsnet med jordkabler og skabe.

BANKFORBINDELSE

Nordea Bank A/S
Søndergade 23
5450 Otterup

REVISION

UNIK-REVISION, Registreret Revisionsanpartsselskab
Jørgen L. Hansen
Ørkebyvej 1 C
5450 Otterup

BESTYRELSE

Tom Johnsen (Formand)

Erik Emdal (Næstformand)

Anders Bonde Andersen

Ib Skovgård Larsen

Kim Buch Madsen

Kasserer

Erik Emdal



Ledespåtegning

Selskabet driver virksomhed med netdrift i området Hasmark – Egense. Selskabets net består af 0,4 kV distributionsnet med jordkabler og skabe, samt enkelte transformerstationer.

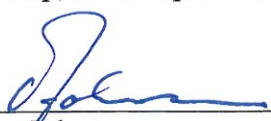
Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2012 for Hasmark Egense Energinet A.m.b.a.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

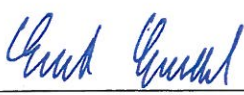
Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

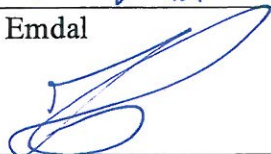
Otterup, den 3. april 2013



Tom Johnsen
(Formand)



Erik Emdal



Ib Skovgård Larsen



Kim Buch Madsen



Anders Bonde Andersen



Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med reglerne i årsregnskabsloven af 2001, samt udarbejdet i henhold til vejledninger og Lov om Elforsyning.

Den anvendte vurderings- og regnskabspraksis er som nedenfor beskrevet. Praksis er identisk med 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.

RESULTATOPGØRELSE

Periodisering

Indtægter og omkostninger er fordelt på regnskabet, så de svarer til de beløb, der faktisk er erhvervet og afholdt i regnskabsåret, uanset betalingstidspunkt.

Årets resultat er reduceret med den skat, der hviler på årets overskud.

BALANCE

Anlægsaktiver

Aktiverne optages til anskaffelsessum med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid. I anskaffelses/afhændelsesåret afskrives der forholdsmæssig. Eventuelle avancer/tab posteres under resultatopgørelsen.

Den forventede restlevetid kan, som hovedregel, ansættes således:

Netaktiver, nuværende net	30 år
Netaktiver, nyt net	40 år

Omsætningsaktiver

Værdiansættelse af tilgodehavende for salg er sket under hensyntagen til mulige dubiøse fordringer.

HENSÆTTELSER

Under hensættelser er der afsat udskudt skat vedrørende skattemæssige merafskrivninger.



Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

GÆLD

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

Indskud modtaget som betaling for nettilslutning periodiseres i tilslutningsåret samt de efterfølgende 20 år.

I øvrigt henvises der til efterfølgende noter til regnskabet.



Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til andelshaverne i Hasmark Egense Energinet A.m.b.a.

Vi har revideret årsregnskabet for Hasmark Egense Energinet A.m.b.a. for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2012, der 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

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.

Otterup, den 3. april 2013

UNIK-REVISION ApS
Registreret revisor

Jørgen L. Hansen
Registreret revisor



Resultatopgørelse

(1. januar - 31. december 2012)

NOTE

2011
DKK. 1.000

INDTÆGTER

1	Omsætning	<u>3.110.536</u>	<u>2.550</u>
---	-----------------	------------------	--------------

OMKOSTNINGER

2	Udgifter til råvare og hjælpematerialer	2.224.801	1.713
---	---	-----------	-------

3	Andre eksterne omkostninger	387.187	365
---	-----------------------------------	---------	-----

	Tab på forbruger	- 282	5
--	------------------------	-------	---

4	Personaleomkostninger	21.346	21
---	-----------------------------	--------	----

	Afskrivninger, Transmissions- og distributionsnet	<u>153.076</u>	<u>99</u>
--	---	----------------	-----------

	Resultat før finansielle poster	324.408	347
--	--	----------------	------------

5	Finansielle omkostninger m.v.	4.845	1
---	------------------------------------	-------	---

6	Finansielle indtægter m.v.	<u>3.797</u>	<u>16</u>
---	---------------------------------	--------------	-----------

	Resultat før skat	323.360	362
--	--------------------------------	----------------	------------

7	Skat af årets resultat	<u>82.000</u>	<u>91</u>
---	------------------------------	---------------	-----------

	<u>Årets resultat</u>	<u>241.360</u>	<u>271</u>
--	------------------------------------	-----------------------	-------------------

Aktiver*(Aktiver pr. 31. december 2012)*NOTE

	2011
	<u>DKK 1.000</u>
<u>Anlægsaktiver</u>	
Ledningsnet	
Anskaffelsessum primo	4.118.155 3.160
Tilgang i år	<u>1.195.404</u> 958
Anskaffelsessum ultimo	<u>5.313.559</u> 4.118
Akkumulerede afskrivninger primo	1.054.072 955
Årets af- og nedskrivning	153.076 99
Akkumulerede afskrivninger ultimo	<u>1.207.148</u> 1.054
Bogført værdi	<u>4.106.411</u> <u>3.064</u>
<u>Anlægsaktiver i alt</u>	<u>4.106.411</u> <u>3.064</u>
<u>Omsætningsaktiver</u>	
Tilgodehavender hos forbrugerne m.v.	227.285 42
Selskabsskat	<u>47.600</u> 0
Likvide beholdninger	
Indestående – Nordea Bank	<u>2.522.276</u> 4.124
<u>Omsætningsaktiver i alt</u>	<u>2.797.161</u> <u>4.166</u>
<u>Aktiver i alt</u>	<u>6.903.572</u> <u>7.230</u>



NOTE

2011
DKK 1.000

1	<u>Omsætning</u>		
	<i>Nettarif</i>		
	Abonnement	<u>671.399</u>	<u>674</u>
	Transmission- og systemydelse samt prioriteret El	<u>2.382.863</u>	<u>1.825</u>
	<i>Øvrige indtægter</i>		
	Tilslutninger	47.460	47
	Diverse	8.814	4
	Øvrige indtægter i alt	<u>56.274</u>	<u>51</u>
	<i>Salg af Kwh i alt</i>	<u>6.141.655</u>	<u>6.296</u>
	<u>Omsætning i alt</u>	<u>3.110.536</u>	<u>2.550</u>
2	<u>Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer</u>		
	Transmission- og systemydelse samt prioriteret El	<u>2.133.876</u>	<u>1.547</u>
	Nettab	<u>32.513</u>	<u>38</u>
	Øgede omkostninger til måling m.v.	0	15
	<i>Materialeforbrug</i>		
	Drift og vedligeholdelse, netentreprenør	50.812	107
	Godtgørelse for kørsel med privat vogne	<u>7.600</u>	<u>6</u>
	<u>Udgifter til råvarer og hjælpematerialer i alt</u>	<u>2.224.801</u>	<u>1.713</u>
3	<u>Andre eksterne omkostninger</u>		
	<i>Konsulentbistand</i>		
	Revision og anden assistance.....	58.356	79
	Bogføringsassistance	<u>27.763</u>	<u>26</u>
	<i>Telefon, porto m.v.</i>		
	Telefon	<u>30.983</u>	<u>26</u>
	<i>Kontorholdsomkostninger m.v.</i>		
	Administration m.v.	167.850	193
	Advokatassistance.....	6.163	0
	Databehandling, eget anlæg	14.352	22
	Diverse	<u>13.644</u>	<u>7</u>



NOTE

2011
DKK. 1.0003 **Andre eksterne omkostninger (fortsat)***Forbrugerinformation*

Annoncer	1.194	1
Energirådgivning/sikkerhed omkring eltekniske forhold tidligere år	0	- 43
Energirådgivning/sikkerhed omkring eltekniske forhold	58.175	43
<i>Repræsentation</i>		
Gaver m.v.	1.329	2
Generalforsamling, bestyrelsesmøder	7.378	9

Andre eksterne omkostninger 387.187 365

4 **Personaleomkostninger***Løn m.v. til timelønsansatte*

Fast løn inkl. tillæg	21.346	21
-----------------------------	--------	----

I alt 21.346 21

5 **Finansielle omkostninger m.v.**

Gebyr bank	582	1
Renter Selskabsskat.....	3.649	0
Renter kreditorer	614	0

I alt 4.845 1

6 **Finansielle indtægter m.v.**

Renteindtægter, bankindestående	3.797	16
---------------------------------------	-------	----

I alt 3.797 16

7 **Skat af årets resultat**

Skat af årets resultat	72.400	76
Regulering af eventualskat	9.600	15

I alt 82.000 91

NOTE
 2011
 DKK. 1.000

8	<u>Eventualskat</u>		
	Saldo primo	381.200	366
	Årets regulering	<u>9.600</u>	<u>15</u>
	<u>I alt</u>	<u>390.800</u>	<u>381</u>
9	<u>Gæld til SKAT</u>		
	El-afgift m.v.	<u>40.978</u>	<u>45</u>
	Skyldig A-skat, AMB m.v.	<u>13.491</u>	<u>13</u>
	<i>Merværdiafgift</i>		
	Udgående moms	1.876.738	2.142
	Indgående moms	<u>948.587</u>	<u>761</u>
	Tilsvar	928.151	1.381
	Heraf afregnet	<u>585.599</u>	<u>1.249</u>
	Merværdiafgift i alt	<u>342.552</u>	<u>132</u>
	<u>I alt</u>	<u>397.021</u>	<u>190</u>



1+2
556
bh/jlh