



ENERGISELSKABET FILSKOV A/S

Hjortlundvej 13, Filskov
7200 Grindsted

CVR. nr. 27 22 89 09

ÅRSRAPPORT FOR ÅRET 2011/12

9. regnskabsår

Godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 10. oktober 2012

Dirigent

Registrerede Revisorer FRR



INDHOLDSFORTEGNELSE

	<u>Side</u>
Selskabsoplysninger	2
Ledelsesberetning	3
Ledespåtegning	4
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	5-6
Anvendt regnskabspraksis	7-8
Resultatopgørelse for regnskabsåret 2011/12	9
Balance pr. 30. juni 2012	10-11
Egenkapitalopgørelse	12
Noter	13

**SELSKABSOPLYSNINGER**

Selskabsnavn	Energiselskabet Filskov A/S Hjortlundvej 13, Filskov 7200 Grindsted	
CVR. nr	27 22 89 09	
Hjemstedskommune	Billund	
Regnskabsår	1. juli-30. juni	
Kapitalejere	Filskov Energiselskab Amba	100%
Bestyrelse	Kjeld Moustgaard Morten Christiansen Tage Schmidt Benny Sindt Niels Erik Adelsbøll Jens Hagelskjær Per Horsted Iversen	
Direktion	Niels Winther	
Pengeinstitut	Den Jyske Sparekasse	
Revisor	RevisionPlus A/S Registrerede Revisorer, FSR	



LEDELSESBERETNING

Hovedaktivitet:

Virksomheden beskæftiger sig med produktion og salg af el og varme.

Særlige/usædvanlige forhold vedr. regnskabsåret 2011/12:

Den forventede investering på t.kr. 200 vedrørende renseanlægget er ikke gennemført i år. Denne investering er udskudt til regnskabsåret 2013/14.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold 2011/12:

Årets resultat udgør et overskud på kr. 109.089. Hertil skal tillægges overdækning fra tidligere år samt fratrækkes årets henlæggelser. Det samlede resultat afsættes som tilgodehavende underdækning til indregning i fremtidige varmepriser. Selskabets balance udviser herefter en aktivmasse på kr. 3.066.177, og en egenkapital på kr. 1.231.000.

Resultatfordeling:

Bestyrelsen foreslår, at overskuddet fordeles således:

Årets henlæggelser til hovedreparation af motor	-100.000
Årets henlæggelser til ny maskine	-631.000
Indtægtsført overdækning tidligere år	595.519
Årets underdækning til idnregning i kommende års priser	<u>26.392</u>
	<u><u>-109.089</u></u>

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning:

Efter regnskabsårets afslutning er det blevet vedtaget og godkendt af Billund Kommune at selskabet sammen med Filskov Energiselskab A.m.b.a. skal lave en gennemgribende udvidelse. Hermed skal selskabet investere i en ny gasmotor i regnskabsåret 2013/2014.

Den forventede udvikling i regnskabsåret 2012/13:

Der forventes ikke væsentlige ændringer i det kommende regnskabsår i forhold til de nuværende aktiviteter.



LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen og bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Energiselskabet Filskov A/S for regnskabsperioden 1. juli 2011 til 30. juni 2012.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. juli 2011 til 30. juni 2012.

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

Vi indstiller årsregnskabet til generalforsamlingens godkendelse.

Grindsted, den 17. september 2012

DIREKTION:

Niels Winther

BESTYRELSE:

Kjeld Moustgaard

Morten Christiansen

/

Tage Schmidt

Benny Sindt

/

Niels Erik Adelsbøll

Jens Hagelskjær

/

Per Horsted Iversen



DEN UAFHÆNGIGE REVISORS PÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Til kapitalejerne i Energiselskabet Filskov A/S:

Påtegning på årsregnskabet:

Vi har revideret årsregnskabet for Energiselskabet Filskov A/S for regnskabsåret 1. juli 2011 til 30. juni 2012, omfattende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet aflægges 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. 30. juni 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2011 til 30. juni 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.

Grindsted, den 17. september 2012


Lone Friis Hansen

registreret revisor, FSR

RevisionPlus A/S

Registreret revisionsaktieselskab



ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

REGNSKABSGRUNDLAG:

Årsregnskabet for Energiselskabet Filskov A/S for 2011/12 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

ÆNDRING I REGNSKABSPRAKSIS:

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til det foregående år.

RESULTATOPGØRELSE:

Resultatopgørelsen er opstillet artsopdelt.

Indtægter og omkostninger er periodiseret således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

Bruttoresultat:

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget samt med fradrag af andre eksterne omkostninger.

Finansielle poster:

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og renteomkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat:

Årets skat som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

BALANCEN:

Materielle anlægsaktiver:

Anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.



Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider. Aktivernes skønnede restværdi efter afsluttet brugstid indgår ikke i afskrivningsgrundlaget.

Anlæg, driftsmateriel og inventar: 20 år

Aktiver med en anskaffelsespris på under kr. 12.300 pr. enhed, indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Tab og gevinst ved afhændelse af anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under henholdsvis andre drifts-indtægter eller -tab.

Tilgodehavender:

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

Periodeafgrænsningsposter:

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedr. efterfølgende regnskabsår.

Skyldig skat og udskudt skat:

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat på aktiver og forpligtelser indregnes som en hensat forpligtelse eller et tilgodehavende. Udskudt skat måles til nettorealiseringsværdi og beregnes som 25% af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier.

Gældsforpligtelser:

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til nominel



RESULTATOPGØRELSE
FOR PERIODEN 1. JULI 2011 - 30. JUNI 2012

Noter		2010/11 kr. 1.000
	Bruttoresultat	423.766
		69
	Afskrivninger	215.912
	Resultat før finansielle poster	207.854
	Finansielle indtægter	1.206
1	Finansielle omkostninger	63.571
	Finansiering netto	62.365
	Ordinært resultat før skat	145.489
	Skat af årets resultat	36.400
	ÅRETS RESULTAT	109.089
	Forslag til resultatdisponering	
	Øvrige reserver	731.000
	Uddelinger	-621.911
	I alt	109.089



BALANCE PR. 30. JUNI 2012

AKTIVER

Noter		2010/11 kr. 1.000
		<u>2.852</u>
	ANLÆGSAKTIVER:	
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	2.636.762
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>2.636.762</u>
	ANLÆGSAKTIVER I ALT	<u>2.636.762</u>
	OMSÆTNINGSAKTIVER:	
	Andre tilgodehavender	367.008
	Periodeafgrænsningsposter	49.396
	Tilgodehavender i alt	<u>416.404</u>
	Likvide beholdninger	<u>13.011</u>
	OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	<u>429.415</u>
	AKTIVER I ALT	<u>3.066.177</u>



BALANCE PR. 30. JUNI 2012

PASSIVER

Noter		2010/11 kr. 1.000
		<u>500</u>
EGENKAPITAL:		
Selskabskapital	500.000	500
Øvrige reserver	731.000	0
Overført resultat	0	0
EGENKAPITAL I ALT	<u>1.231.000</u>	<u>500</u>
HENSATTE FORPLIGTELSER:		
Hensat til udskudt skat	236.000	200
HENSATTE FORPLIGTELSER I ALT	<u>236.000</u>	<u>200</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER:		
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	29.750	149
Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>29.750</u>	<u>149</u>
Kortfristet del af langfristet gæld	119.000	119
Leverandørgæld	790.595	1
Mellemregning selskabsdeltagere og ledelse	565.693	1.420
Skyldige omkostninger	94.139	807
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.569.427</u>	<u>2.347</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	<u>1.599.177</u>	<u>2.496</u>
PASSIVER I ALT	<u>3.066.177</u>	<u>3.196</u>

2 **Nærtstående parter**



EGENKAPITALOPGØRELSE

Bevægelserne i egenkapitalen specificeres således:

	1. juli 2011	Praksis ændrin- ger	Udbetalt udbytte	Forslag til årets res. fordeling	30. juni 2012
Selskabskapital	500.000	0	0	0	500.000
Reserver til henlæggelser	731.000	0	0	0	731.000
Overført resultat	0	0	0	0	0
	<u>1.231.000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>1.231.000</u>

Selskabskapitalen består af 500 andele á nominelt kr. 1.000.



NOTER

		2010/11 kr. 1.000
1 <u>Finansielle omkostninger</u>		
Renteudgifter anlægslån	16.177	25
Renter mellemregning	47.394	77
	63.571	102

2 Nærtstående parter

Energiselskabet Filskov A/S's nærtstående parter omfatter følgende:

Bestemmende indflydelse:

Filskov Energiselskab Amba
Hjortlundvej 13, Filskov
7200 Grindsted

Grundlag

Kapitalejer

Øvrige nærtstående parter:

Niels Winther, Toften 27, Filskov, 7200 Grindsted

Direktør

Ejerforhold:

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af kapitalandelen.

Filskov Energiselskab Amba