

DRIFTSSELSKABET SAMØ HAVVIND ApS

Museumsvej 1
8305 Samsø

Årsrapport
1. januar 2018 - 31. december 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

15/05/2019

Jesper Pedersen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Den uafhængige revisors revisionspåtegning	5
--	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	7
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	8
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	DRIFTSSELSKABET SAMSØ HAVVIND ApS Museumsvej 1 8305 Samsø Telefonnummer: 87923001 CVR-nr: 10099129 Regnskabsår: 01/01/2018 - 31/12/2018
Revisor	REALVISION - REGISTRERET REVISIONSAKTIESELSKAB Smedegade 29 8305 Samsø DK Danmark CVR-nr: 18216833 P-enhed: 1008899106

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. januar 2018 - 31. december 2018 for DRIFTSSELSKABET SAMSØ HAVVIND ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Samsø, den 02/05/2019

Direktion

Inge-Dorthe Ellegård Larsen

Bestyrelse

Einar Ellegaard Mortensen

Hans-Jørgen Buur Sørensen

Carsten Bruun

Peder Kremmer Jensen

Michael Guldbæk Kristensen

Arne Søndergaard Larsen

Ole Klejs Hemmingsen

Robert Vilstrup Rasmussen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i DRIFTSSELSKABET SAMSØ HAVVIND ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for DRIFTSSELSKABET SAMSØ HAVVIND ApS for regnskabsåret 1. januar 2018 - 31. december 2018, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven. Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2018 - 31. december 2018 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Ledelsens ansvar for regnskabet

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 for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af regnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet. Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.

Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme

revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.

Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.

Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.

Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen. Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen. I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation. Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven. Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Aarhus, 02/05/2019

Torsten Sørensen Kruse , mne1442
Registreret revisor
REALVISION - REGISTRERET REVISIONSAKTIESELSKAB
CVR: 18216833

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive Samsø Havvindmøllepark som forretningsfører og befuldmægtiget for ejerne af de 10 havvindmøller i henhold til nærmere aftale herom.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er efter regnskabsårets udløb ikke indtruffet begivenheder, der er af væsentlig betydning for vurdering af selskabet.

Dog er Samsø Havvindmøllepark endeligt afstået i foråret 2019, hvorefter selskabets oprindelige mission er opfyldt. Og arbejdsopgaverne i forbindelse hermed overgår til anden side.

Selskabet vil som følge heraf muligvis blive afviklet; i så fald via en solvent likvidation.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

For væsentlige regnskabsposter er anvendt følgende indregningsmetoder og målegrundlag:

Indtægtskriterium

Indtægterne indregnes på produktionstidspunktet.

Periodeafgrænsning

Der foretages periodisering af væsentlige poster.

Skat

I resultatopgørelsen udgiftsføres aktuel skat af beregnet skattepligtig indkomst samt regulering af udskudt skatteforpligtelse.

Udskudt skat beregnes af forskelle mellem regnskabs- og skattemæssige værdier.

Udskudt skat indregnes dog af forsigtigheds hensyn kun i det omfang, den udgør en forpligtelse.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Samsø Havvind A/S

Tilgodehavender

Måling er foretaget til kostpris.

Gæld

Samtlige gældsposter måles til nettorealisationseværdi. Selskabet har alene kortfristede gældsforpligtelser.

Resultatopgørelse 1. jan. 2018 - 31. dec. 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Bruttoresultat		311.870	268.635
Personaleomkostninger	1	-207.568	-269.958
Resultat af ordinær primær drift		104.305	-1.323
Øvrige finansielle omkostninger		-17.052	-16.081
Ordinært resultat før skat		87.250	-17.404
Skat af årets resultat		-429	-19.061
Årets resultat		86.821	-36.465
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		86.821	-36.465
I alt			-36.465

Information om ekstraordinært udbytte udloddet efter regnskabsårets udløb

	Dato	kr.
Ekstraordinært udbytte	16/01/2019	30.000

Balance 31. december 2018

Aktiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		3.466.126	2.914.898
Tilgodehavender i alt		3.466.126	2.914.898
Likvide beholdninger		13.125.607	5.485.403
Omsætningsaktiver i alt		16.591.733	8.400.301
Aktiver i alt		16.591.733	8.400.301

Balance 31. december 2018

Passiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		34.306	-52.515
Egenkapital i alt		159.306	72.485
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		2.960.000	1.360.000
Langfristede gældsforpligtelser i alt		2.960.000	1.360.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		12.848.726	6.309.427
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		605.217	604.788
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		18.484	53.601
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		13.472.427	6.967.816
Gældsforpligtelser i alt		16.432.427	8.327.816
Passiver i alt		16.591.733	8.400.301

Noter

1. Personaleomkostninger

	2018	2017
	kr.	kr.
Løn og gager	207.568	269.958
Pensionsbidrag	0	0
Andre omkostninger til social sikring	0	0
	<u>207.568</u>	<u>269.958</u>

2. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet hæfter solidarisk med modervirksomheden Samsø Havvind A/S for skat af koncernens sambeskattede indkomst.

3. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Intet

4. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Gennemsnitligt antal ansatte	2018
	1