

Til : Erhvervs- &  
Selskabsstyrelsen

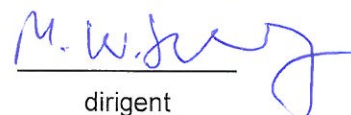
ØSTKRAFT Produktion A/S

Årsrapport for 2015

16. regnskabsår

CVR-nr. 25 79 89 29

Nærværende årsrapport for ØSTKRAFT Produktion A/S for 2015 er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 18/5 2016. Samtidig har generalforsamlingen meddelt bestyrelse og direktion decharge.

  
dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
<u>Ledelsesberetning</u>	
Selskabsoplysninger .....	2
Hoved- og nøgletal .....	3
Beretning .....	4 - 5
 <u>Påtegninger</u>	
Ledespåtegning .....	6
Den uafhængige revisors erklæringer .....	7
 <u>Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015</u>	
Anvendt regnskabspraksis .....	8 - 10
Resultatopgørelse .....	11
Balance .....	12 - 13
Noter .....	14 - 16

Selskabsoplysninger

Selskabsnavn: ØSTKRAFT Produktion A/S

Hjemstedsadresse: Skansevej 2  
3700 Rønne

Hjemstedskommune: Bornholms Regionskommune

CVR-nummer: 25 79 89 29

Bestyrelse: Lars Goldschmidt (formand)  
Betina Haagensen  
Jan Damkilde Christensen  
Jørn Hansen Westh  
Flemming Kofoed

Direktion: Jan Damkilde Christensen

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

Hoved- og nøgletal

t.kr.	2011	2012	2013	2014	2015
<u>Resultatopgørelse</u>					
Bruttofortjeneste .....	49.953	45.515	51.133	50.018	45.370
Resultat af ordinær primær drift .....	6.201	900	4.174	1.617	(4.422)
Resultat før finansielle poster .....	13.165	7.814	10.955	10.037	4.614
Finansielle poster, netto .....	(4.903)	(4.592)	(4.444)	(4.128)	(3.741)
Årets resultat .....	7.503	2.676	5.378	4.399	435
<u>Balance</u>					
Balancesum .....	429.458	408.057	395.847	384.365	385.118
Egenkapital .....	242.220	233.856	243.826	247.034	249.426
<u>Pengestrømme</u>					
Investering i materielle anlægsaktiver .....	8.992	5.004	6.858	8.242	19.667
<u>Medarbejdere</u>					
Gennemsnitlig antal heltidsansatte medarbejdere .....	44	45	44	44	43
<u>Nøgletal</u>					
Afkastningsgrad .....	3,1	1,9	2,8	2,6	1,2
Egenkapitalandel .....	56,4	57,3	61,6	64,3	64,8
Forrentning af egenkapitalen .....	3,1	1,1	2,2	1,8	0,2

**Definitioner på nøgletal:**

Afkastningsgrad: Resultat før finansielle poster / Samlede aktiver \* 100

Egenkapitalandel: Egenkapital / Samlede aktiver \* 100

Forrentning af egenkapitalen: Årets resultat / Egenkapital \* 100

## Beretning

### Hovedaktiviteter

ØSTKRAFT Produktion A/S har til formål at drive virksomhed inden for produktion af el og varme.

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

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat, et overskud på t.kr. 435, er som budget og vurderes som værende tilfredsstillende set i forhold til markedsvilkårene med lavere elpriser end forudsat.

For det kommende år forventes et positivt resultat.

### Faldende elpriser

Der har i 2015 været en fortsat negativ udvikling i spotprisen på el, meget lavere end forventet. Det betyder at Østkraft produktion mister indtægter på el produktion under kraft/varmeproduktion og vindmølle produktion.

Året 2015 har dog i slutningen været påvirket af et svagt stigende regulerkraftmarked.

Tendensen til de generelle lave spotpriser på el forventes desværre at fortsætte frem mod 2020. Prisniveauet er det laveste i mange år, og skyldes et sammenfald af de øgede mængder vindmøllestrøm, samt milde vintre, der generelt har givet et mindre forbrug i Norden.

### Satsning på mere VE

Østkraft har en relativ høj andel af vedvarende energi i produktionen og satser i det hele taget meget på en grøn profil.

Det er Østkrafts og Bornholms Regionskommunes langsigtede mål, frem mod 2025, med stor hensyntagen til forsyningssikkerheden, at opnå 100 % CO2 neutral el- og varmeproduktion i normal drift, som understøtter Regionskommunens Bright Green Island vision.

Dette udmøntes i satsning på biogas produktion på Biokraft, el produktion på vores vindmøller og anvendelse af træflis i vores kraftvarmeanlæg, kaldet Blok 6.

Af kraftværkets samlede produktion udgjorde den CO2 neutralt fremstillede strøm i 2015 64,5 %, hvilket er stabilt, idet den udgjorde 66,4 % i 2014.

I alt udgjorde lokalt fremstillet CO2 neutral strøm i 2015 47,6 % af det samlede forbrug på Bornholm mod 37,9 % i 2014. En positiv udvikling i forhold til de ønskede mål.

I årets løb var vores anvendte mængde træflis 17.795 tons i 2015, hvilket svarer til et "normalår", mod 14.905 tons i 2014, hvor der var færre driftstimer.

## Beretning

Andelen af varme fremstillet af træflis udgjorde 31,5 %, mod 31,1 % i 2014.

Størstedelen af træflis kommer fra de bornholmske skove, som bliver fældet og fliset med lokal arbejdskraft, men pga. de store mængder og hensynet til forsyningsikkerheden, er der også indgået aftale med et svensk selskab om leverance af træ.

I årets løb vedtog bestyrelsen, at igangsætte planlægnings- og projekteringsarbejdet for at konvertere det nuværende kraftvarmeanlæg, Blok 6, til 100 % biobrændsel.

Dette projektarbejde forløb planmæssigt og Østkraft havde i løbet af efteråret 2015 alle nødvendige tilladelser og godkendelser på plads, således at bygningsarbejdet kan påbegyndes i løbet af foråret 2016.

Ombygningsarbejdet og konverteringen er budgetteret til i alt kr. 135 mio., og planlagt at strække sig frem til ultimo 2016

### Vindmøller

Bornholm har en stor andel vindmølleproduceret el. Andre landsdele i Danmark har dog nu overhalet Bornholm, som nu ikke længere ligger i front på vindområdet.

Det er Østkrafts mål, at deltage aktivt i udbygningen af vindenergi på eller omkring Bornholm.

Vi har i 2009 således ansøgt om udskiftning og ny-opstilling af flere landvindmøller med begrundelse i, at det understøtter både regeringens og Bornholms Regionskommunes strategi om mere vindkraft.

I 2012 gennemførte Regionskommunen en høring, hvor Østkraft aktivt deltog, og Regionskommunen udarbejdede derefter en kortlægning af mulige områder for opstilling af vindmøller, der pegede på i alt 8 områder, som var egnede.

I 2013 vedtog Kommunalbestyrelsen en igangsætning af udarbejdelse af lokalplansforslag i de 8 omfattede områder, dækkende i alt 52 MW.

Der er p.t. indkaldt interesserede virksomheder til en prækvalifikation hvor Østkraft håber på at komme i betragtning.

### Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2015 for ØSTKRAFT Produktion A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

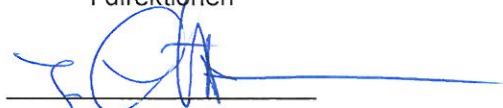
Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rønne, den 18. april 2016

I direktionen



---

Jan Damkilde Christensen

I bestyrelsen



---

Lars Goldschmidt  
(formand)



---

Betina Haagenen



---

Jan Damkilde Christensen



---

Flemming Køfoed



---

Jørn Hansen Westh



## Den uafhængige revisors erklæringer

### Til aktionærerne i ØSTKRAFT Produktion A/S

#### Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for ØSTKRAFT Produktion A/S for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015 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 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 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 18. april 2016

Bornholms Revision, Statsautoriserede revisorer, CVR-nr. 20 54 21 87



Jens-Otto A. Sonne



Henrik Westh Thorsen

Statsautoriserede revisorer



## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for ØSTKRAFT Produktion A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en mellemstor klasse C-virksomhed.

I henhold til Årsregnskabslovens § 86 stk. 4 udarbejdes der ikke pengestrømsopgørelse for selskabet.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere 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.

#### Personaleomkostninger

Til personaleudgifter henregnes omkostninger til løn og gager, pensioner og udgifter til social sikring for alle ansatte samt selskabets bestyrelse. Tjenestemandspensioner, der opkræves fra Regionskommunen, indregnes med det opkrævede beløb. Den estimerede fremtidige opkrævning af tjenestemandspensioner er oplyst under eventualforpligtelser.

#### Selskabsskatter

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).

## Anvendt regnskabspraksis

Hensættelse til udskudt skat beregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier, bortset fra midlertidige forskelle, som opstår på anskaffelsestidspunktet. Udskudt skat opføres under hensættelser med den skatteprocent som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi og den skattemæssige værdi forventes realiseret til.

### Balancen

#### Anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver optages til anskaffelsesværdi med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Der anvendes følgende åremål for afskrivninger:	<u>Brugstid</u>	<u>Scrapværdi</u>
Ejendomme .....	10 - 40 år	0%
Produktionsanlæg og maskiner .....	10 - 30 år	0%
Driftsmidler .....	3 - 20 år	0%

Mindre ombygningsomkostninger, der ikke anses for at medføre fremtidige økonomiske fordele, omkostningsføres.

#### Varebeholdninger

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

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab til nettorealiseringsværdien.

#### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår. Posten udgøres primært af forudbetalt grundleje, løn samt CO2 kvoter.

#### Værdipapirer

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver måles til dagsværdi på balancedagen.

#### 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.

#### Gæld

Banklån måles til nominel restgæld.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

## Anvendt regnskabspraksis

### Finansielle instrumenter

Selskabet og koncernen anvender renteswaps til at fastlåse renten på et bevilget banklån med variabel rente. Renteswaps måles til dagsværdi. Positive dagsværdier indregnes som et finansielt anlægsaktiv under posten Andre tilgodehavender. Negative dagsværdier indregnes i tilknytning til gæld til andre kreditinstitutter.

Finansielle instrumenter indgået til sikring af forventede fremtidige pengestrømme indregnes i egenkapitalen, indtil den sikrede transaktion gennemføres.

De løbende afregninger medregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Resultatopgørelse for tiden 1. januar - 31. december 2015

	<u>Note</u>		2014 <u>i kr.</u>
Bruttofortjeneste .....		45.369.994	50.017.521
Personaleomkostninger .....	1	(20.236.153)	(20.259.891)
Afskrivninger .....	4	<u>(20.519.637)</u>	<u>(19.720.779)</u>
Resultat før finansielle poster .....		4.614.204	10.036.851
Andre finansielle indtægter .....		6.099	6.145
Andre finansielle omkostninger .....		<u>(3.746.838)</u>	<u>(4.134.504)</u>
Resultat før skat .....		873.465	5.908.492
Skat af årets resultat .....	5	<u>(438.093)</u>	<u>(1.509.602)</u>
Årets resultat .....		<u>435.372</u>	<u>4.398.890</u>

Der foreslås disponeret således:

Overført til overført resultat .....	435.372
Foreslået udbytte .....	<u>0</u>
Disponeret i alt .....	<u>435.372</u>

Balance pr. 31. december 2015

<u>Aktiver</u>		31/12-14 i kr.	
<u>Anlægsaktiver:</u>	<u>Note</u>		
<u>Materielle anlægsaktiver:</u>			
Ejendomme .....	4	65.009.122	67.897.990
Produktionsanlæg og maskiner .....	4	173.511.008	186.478.071
Driftsmidler .....	4	33.281.592	36.591.106
Materielle anlægsaktiver under udførelse .....	4	18.943.019	630.258
Materielle anlægsaktiver i alt .....		<u>290.744.741</u>	<u>291.597.425</u>
 Anlægsaktiver i alt .....		<u>290.744.741</u>	<u>291.597.425</u>
 <u>Omsætningsaktiver:</u>			
Varebeholdninger .....		<u>30.044.000</u>	<u>37.741.000</u>
 <u>Tilgodehavender:</u>			
Tilgodehavende fra salg .....		12.297.918	16.883.596
Tilgodehavende hos tilknyttede selskaber .....		42.338.598	26.540.305
Andre tilgodehavender .....		4.292.436	4.711.903
Periodeafgrænsningsposter .....		5.378.190	6.845.820
Tilgodehavender i alt .....		<u>64.307.142</u>	<u>54.981.624</u>
 Andre værdipapirer og kapitalandele .....		<u>0</u>	<u>25.000</u>
 Likvide beholdninger .....		<u>22.499</u>	<u>20.165</u>
 Omsætningsaktiver i alt .....		<u>94.373.641</u>	<u>92.767.789</u>
 Aktiver i alt .....		<u>385.118.382</u>	<u>384.365.214</u>

Balance pr. 31. december 2015

		<u>Passiver</u>	
			31/12-14 _____ i kr.
	<u>Note</u>		
<u>Egenkapital:</u>			
Selskabskapital .....	7	<u>5.000.000</u>	<u>5.000.000</u>
Overført resultat .....		<u>244.426.176</u>	<u>242.034.274</u>
Egenkapital i alt .....	8	<u>249.426.176</u>	<u>247.034.274</u>
<u>Hensættelser:</u>			
Udskudt skat .....	6	<u>5.538.525</u>	<u>8.937.438</u>
<u>Gæld:</u>			
<u>Langfristet gæld:</u>			
Gæld til kreditinstitutter .....	9	<u>75.971.471</u>	<u>91.486.657</u>
<u>Kortfristet gæld:</u>			
Kortfristet del af langfristet gæld .....	9	39.604.760	12.671.633
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		7.723.500	10.898.845
Gæld til tilknyttede selskaber .....		730.125	3.789.298
Anden gæld .....		<u>6.123.825</u>	<u>9.547.069</u>
		<u>54.182.210</u>	<u>36.906.845</u>
Gæld i alt .....		<u>130.153.681</u>	<u>128.393.502</u>
Passiver i alt .....		<u>385.118.382</u>	<u>384.365.214</u>
Eventualforpligtelser .....	10		
Nærtstående parter .....	11		

Noter

		2014 i kr.
1. <u>Personaleomkostninger:</u>		
Gager og lønninger .....	17.138.332	16.985.667
Pensioner .....	2.779.888	2.958.932
Øvrige sociale omkostninger .....	317.933	315.292
	<u>20.236.153</u>	<u>20.259.891</u>
Gennemsnitlig antal ansatte .....	<u>43</u>	<u>44</u>

Bestyrelsens vederlag har i 2015 udgjort følgende:

Knud Andersen .....	12.500
Flemming Kofoed .....	6.000
Jørn Hansen Westh .....	6.000
Ole Schou Mortensen .....	0
Jan Damkilde Christensen .....	0

Vederlag til selskabets direktion afholdes af moderselskabet.

2. Andre finansielle indtægter:

I regnskabsposten indgår renteindtægter med tilknyttede selskaber med kr. 0 (2014: kr. 285).

3. Andre finansielle omkostninger:

I regnskabsposten indgår renteomkostninger til tilknyttede selskaber med kr. 138.532 (2014: t.kr. 138).

4. Materielle anlægsaktiver:

	<u>Driftsmidler</u>	<u>Ejendomme</u>	<u>Produktions- anlæg m.m.</u>	<u>Anlæg under opførelse</u>
Anskaffelsessum primo .....	65.498.851	99.492.584	347.361.160	630.258
Tilgang til kostpris .....	0	0	1.354.192	18.312.761
Afgang til kostpris .....	0	0	0	0
Anskaffelsessum ultimo .....	<u>65.498.851</u>	<u>99.492.584</u>	<u>348.715.352</u>	<u>18.943.019</u>
Afskrivninger primo .....	28.907.745	31.594.594	160.883.089	0
Årets afskrivninger .....	3.309.514	2.888.868	14.321.255	0
Tilbageførsel af tidligere års afskrivninger .....	0	0	0	0
Afskrivninger ultimo .....	<u>32.217.259</u>	<u>34.483.462</u>	<u>175.204.344</u>	<u>0</u>
Balanceværdi ultimo .....	<u>33.281.592</u>	<u>65.009.122</u>	<u>173.511.008</u>	<u>18.943.019</u>



Noter4. Materielle anlægsaktiver - fortsat:Årets afskrivninger:

Ejendomme .....	2.888.868
Produktionsanlæg m.m. ....	14.321.255
Driftsmidler .....	3.309.514
	<u>20.519.637</u>

5. Skat af årets resultat:

Selskabet er sambeskattet med tilknyttede virksomheder. Den i året omkostningsførte selskabsskat vedrører sambeskatningsbidrag til administrationsselskabet med kr. 4.438.031, inkl. skat af egenkapitalbevægelser samt en reduktion af udskudt skat med kr. 3.398.913.

6. Udskudt skat:

fremkommer således:

Regnskabsmæssig merværdi af materielle anlægsaktiver .....	<u>25.175.114</u>
Eventualskatteforpligtelse primo var afsat med .....	8.937.438
Årets ændring i hensættelse til udskudt skat .....	<u>(3.398.913)</u>
	<u>5.538.525</u>

7. Selskabskapital:

Selskabets kapital består af 500 aktier pålydende á kr. 10.000 .....	<u>5.000.000</u>
--	------------------

8. Egenkapital:

	Selskabs- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital primo .....	5.000.000	242.034.274	247.034.274
Udloddet udbytte .....			0
Regulering markedsværdi af renteswaps .....		2.557.555	2.557.555
Skat af egenkapitalbevægelser .....		(601.025)	(601.025)
Overskudsdisponering .....		435.372	435.372
Egenkapital ultimo .....	<u>5.000.000</u>	<u>244.426.176</u>	<u>249.426.176</u>

9. Gæld til kreditinstitutter:

		2014 i kr.
Forfalder indenfor 1 år .....	39.604.760	12.671.633
Forfalder mellem 1 og 5 år .....	50.363.462	48.260.491
Forfalder efter 5 år .....	25.608.009	43.226.166
	<u>115.576.231</u>	<u>104.158.290</u>

## Noter

### 10. Eventualforpligtelser:

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

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.

Der påhviler selskabet en eventualforpligtelse på 2,1 mio. kr. netto vedrørende pension til tidligere ansatte tjenestemænd. Pensionen udbetales af Bornholms Regionskommune og den uafdækkede andel opkræves hos selskabet. Der er naturlig usikkerhed vedrørende forpligtelsens størrelse samt udbetalingsvarighed.

Selskabet har bygninger beliggende på lejet grund. Selskabet har ved lejemålets ophør pligt til at nedtage bygninger og rydde grunden. Lejemålet løber indtil en af parterne opsiger aftalen. Lejemålet kan dog tidligst opsiges af udlejer til ophør 31. december 2032. Omkostninger til at rydde grunden er estimeret til ca. 13 mio. kr. Ledelsen forventer ikke at fraflytte lejemålet og har netop igangsat en større investering med konvertering det nuværende kraftvarmeanlæg til 100 % biobrændsel. Det er således ledelsens vurdering, at det ikke er sandsynligt, at forpligtelsen bliver aktuel indenfor en overskuelig fremtid. Som følge af den lange tidshorisont kan omkostningen til at rydde grunden ligeledes være væsentligt ændret på det tidspunkt forpligtelsen eventuelt bliver aktuel. Der er som følge heraf ikke indregnet en forpligtelse i balancen og der er ikke tillagt reetableringsomkostninger til aktivets kostpris.

### 11. Nærtstående parter:

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

Selskabet indgår i koncernregnskabet for ØSTKRAFT Holding A/S.