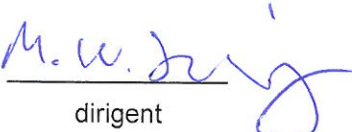


Til : Erhvervs- &
Selskabsstyrelsen

ØSTKRAFT EnergiService A/S
Årsrapport for 2015
12. regnskabsår

CVR-nr. 27 48 99 82

Nærværende årsrapport for ØSTKRAFT EnergiService 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
Beretning	3
 <u>Påtegninger</u>	
Ledespåtegning	4
Den uafhængige revisors erklæringer	5
 <u>Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015</u>	
Anvendt regnskabspraksis	6 - 7
Resultatopgørelse	8
Balance	9 - 10
Noter	11 - 12

Selskabsoplysninger

Selskabsnavn: ØSTKRAFT EnergiService A/S

Hjemstedsadresse: Skansevej 2
3700 Rønne

Hjemstedskommune: Bornholms Regionskommune

CVR-nummer: 27 48 99 82

Bestyrelse: Lars Goldschmidt (formand)
Betina Haagensen
Jan Damkilde Christensen
Jesper Westh

Direktion: Jan Damkilde Christensen

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.

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

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat, et underskud på t.kr. 1.177, hvilket er dårligere end forventet, men betragtes af ledelsen som værende tilfredsstillende. Afvigelsen skyldes bl.a. yderligere omkostninger relateret til salget af fibernettet pr. 31. december 2014.

Selskabets egenkapital udgør pr. 31. december 2015 t.kr. -2.151 og hele selskabskapitalen er dermed fortsat tabt. Ledelsen forventer, at selskabet bliver fusioneret med ØSTKRAFT Holding A/S i løbet af 2016.

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 2015 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 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 Haagensen

Jan Damkilde Christensen

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 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.

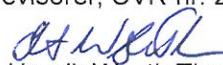
Udtalelse om ledelsesberetningen

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 EnergiService A/S for året 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

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 til produktionen

Anvendt regnskabspraksis

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.

Finansielle anlægsaktiver

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

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.

Resultatopgørelse for tiden 1. januar - 31. december 2015

	<u>Note</u>		2014 <u>i kr.</u>
Bruttofortjeneste		(1.110.524)	1.736.111
Personaleomkostninger	1	(5.000)	(5.000)
Andre driftsindtægter		59.248	0
Andre driftsomkostninger		0	(2.732.183)
Afskrivninger		<u>0</u>	<u>(2.038.807)</u>
Resultat før finansielle poster		(1.056.276)	(3.039.879)
Andre finansielle indtægter	2	2.680.879	1.240
Andre finansielle omkostninger	3	<u>(3.163.117)</u>	<u>(3.158.106)</u>
Resultat før skat		(1.538.514)	(6.196.745)
Skat af årets resultat	4	<u>361.636</u>	<u>1.513.498</u>
Årets resultat		<u>(1.176.878)</u>	<u>(4.683.247)</u>

Der foreslås disponeret således:

Overført til overført resultat	(1.176.878)
Foreslået udbytte for regnskabsåret	<u>0</u>
Disponeret i alt	<u>(1.176.878)</u>

Balance pr. 31. december 2015Aktiver

	<u>Note</u>	31/12-14 <u>i kr.</u>
<u>Materielle anlægsaktiver:</u>		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	0
Materielle anlægsaktiver under udførelse	101.334	210.991
	<u>101.334</u>	<u>210.991</u>
Materielle anlægsaktiver i alt	5	<u>210.991</u>
<u>Finansielle anlægsaktiver:</u>		
Andre tilgodehavender	6	118.000.000
	<u>106.161.460</u>	<u>118.000.000</u>
	106.161.460	118.000.000
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>106.161.460</u>	<u>118.000.000</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>106.262.794</u>	<u>118.210.991</u>
<u>Omsætningsaktiver:</u>		
Varebeholdning	<u>0</u>	<u>0</u>
<u>Tilgodehavender:</u>		
Tilgodehavende fra salg	1.543.950	2.217.364
Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder	4.423	18.673
Andre tilgodehavender	83.610	174.464
Tilgodehavender i alt	<u>1.631.983</u>	<u>2.410.501</u>
Likvide beholdninger	<u>0</u>	<u>0</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>1.631.983</u>	<u>2.410.501</u>
Aktiver i alt	<u>107.894.777</u>	<u>120.621.492</u>

Balance pr. 31. december 2015Passiver

	<u>Note</u>		31/12-14 <u>i kr.</u>
<u>Egenkapital:</u>			
Selskabskapital	7	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>
Overført resultat		<u>(2.651.374)</u>	<u>(1.474.496)</u>
Udbytte for regnskabsåret		<u>0</u>	<u>0</u>
Egenkapital i alt	8	<u>(2.151.374)</u>	<u>(974.496)</u>
<u>Hensættelser:</u>			
Udskudt skat		<u>0</u>	<u>0</u>
<u>Gæld:</u>			
<u>Kortfristet gæld:</u>			
Leverandører af varer og tjenesteydelser		282.619	3.131.403
Gæld til tilknyttede virksomheder		109.127.982	118.230.845
Periodeafgrænsningsposter		0	188.740
Anden gæld		<u>635.550</u>	<u>45.000</u>
Kortfristet gæld i alt		<u>110.046.151</u>	<u>121.595.988</u>
Passiver i alt		<u>107.894.777</u>	<u>120.621.492</u>
Eventualforpligtelser	9		
Nærtstående parter	10		

Noter

		2014 <u>i kr.</u>
1. <u>Personaleomkostninger:</u>		
Gager og lønninger	5.000	5.000
Bestyrelsens vederlag har i 2015 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. 0 (2014: kr. 88).		
3. <u>Andre finansielle omkostninger:</u>		
I regnskabsposten indgår renteomkostninger til tilknyttede selskaber med kr. 207.686 (2014: kr. 181.810).		
4. <u>Skat af årets resultat:</u>		2014 <u>i kr.</u>
Sambeskatningsgodtgørelse vedr. årets skattepligtige indkomst	(361.636)	(1.472.095)
Årets regulering i hensættelse til udskudt skat	0	(41.403)
	<u>(361.636)</u>	<u>(1.513.498)</u>
5. <u>Materielle anlægsaktiver:</u>	<u>Andre anlæg, driftsmateriel m.v.</u>	<u>Anlæg u/ opførelse</u>
Anskaffelsessum primo	0	210.991
Tilgang til kostpris	0	2.507
Afgang til kostpris	0	(112.164)
Anskaffelsessum ultimo	<u>0</u>	<u>101.334</u>
Afskrivninger primo	0	0
Årets afskrivninger	0	0
Tilbageførsel af tidligere års afskrivninger	0	0
Afskrivninger ultimo	<u>0</u>	<u>0</u>
Balanceværdi ultimo	<u>0</u>	<u>101.334</u>

Noter

6. <u>Finansielle anlægsaktiver:</u>	Andre tilgodehavender
Anskaffelsessum primo	118.000.000
Tilgang i året	2.672.320
Afgang i året	<u>(14.510.860)</u>
Anskaffelsessum ultimo	<u>106.161.460</u>
Op-/Nedskrivninger primo	0
Årets op-/nedskrivning	<u>0</u>
Op-/Nedskrivninger ultimo	<u>0</u>
Balanceværdi ultimo	<u>106.161.460</u>
7. <u>Selskabskapital:</u>	
Selskabets aktiekapital består af 500 aktier á pålydende kr. 1.000	<u>500.000</u>

Aktiekapitalen er ikke opdelt i flere aktieklasser. Aktiekapitalen har været uændret siden stiftelsen af selskabet.

8. <u>Egenkapital:</u>	<u>Selskabs-</u> <u>kapital</u>	<u>Overført</u> <u>resultat</u>	<u>Udbytte</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital primo	500.000	(1.474.496)	0	(974.496)
Resultatdisponering	<u> </u>	<u>(1.176.878)</u>	<u>0</u>	<u>(1.176.878)</u>
Egenkapital ultimo	<u>500.000</u>	<u>(2.651.374)</u>	<u>0</u>	<u>(2.151.374)</u>

9. 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 momsgæld.

Selskabet har i forbindelse med afhændelse af fiberaktiver afgivet en række garantier overfor køber. Såfremt selskabet ikke overholder de afgivne garantier skal selskabet holde køber skadesløs for et beløb på op til t.kr. 41.300.

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.

10. Nærtstående parter:

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

Selskabet indgår i koncernregnskabet for ØSTKRAFT Holding A/S.