

ÅRSRAPPORT 2018

Assens Service A/S

Assens Service A/S

Skovvej 2B, 5610 Assens
CVR nr. 32 14 35 39

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling d. 8. maj 2019

Dirigent: *MARIANNE LYGSE HANSEN*

Marianne Lyngsø Hansen



ASSENS
FORSYNING

Indhold

Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. januar - 31. december	8
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Egenkapitalopgørelse	11
Noter	12

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Assens Service A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med 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 - 31. december 2018.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Assens, den 11. april 2019

Direktion:




Birger Strandby Ernst
adm. direktør

Bestyrelse:



Poul Erik Kristiansen
formand



Arno Termansen
næstformand



Lars Kristian Pedersen



Jørgen Gunner Fabricius
Hviid



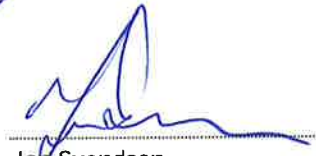
Ole Grønnegaard Knudsen



Marie Heebøll
medarbejdervalgt



Bjarne Hougaard
medarbejdervalgt



Jan Svendsen
medarbejdervalgt

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Assens Service A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Assens Service A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 - 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". Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Uafhængighed

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.

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 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 årsregnskabet

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 regnskabsbrugere 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- ▶ 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 konklusion 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 bl.a. 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.

Odense, den 11. april 2019
ERNST & YOUNG
Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 30 70 02 28



Michael Sig
statsaut. revisor
mne34110

Ledelsesberetning

Oplysninger om selskabet

Navn	Assens Service A/S
Adresse, postnr., by	Skovvej 2B, 5610 Assens
CVR-nr.	32 14 35 39
Stiftet	28. april 2009
Hjemstedskommune	Assens
Regnskabsår	1. januar - 31. december
Hjemmeside	www.assensforsyning.dk
E-mail	post@assensforsyning.dk
Telefon	63 44 90 00
Bestyrelse	Poul Erik Kristiansen, formand Arno Termansen, næstformand Lars Kristian Pedersen Jørgen Gunner Fabricius Hviid Ole Grønnegaard Knudsen Marie Heebøll, medarbejdervalgt Bjarne Hougaard, medarbejdervalgt Jan Svendsen, medarbejdervalgt
Direktion	Birger Strandby Ernst, adm. direktør
Revision	Ernst & Young Godkendt Revisionspartnerselskab Englandsgade 25, Postboks 200, 5100 Odense C

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er varetægelse af drift, vedligeholdelse og administration for selskaberne under Assens Forsyning A/S. Selskabets økonomi er baseret på indtægter fra disse selskaber.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens omsætning i 2018 udgør 37.164 t.kr. mod 35.031 t.kr. sidste år. Resultatopgørelsen for 2018 udviser et overskud på 57 t.kr. mod et overskud på 46 t.kr. sidste år, og virksomhedens balance pr. 31. december 2018 udviser en egenkapital på 2.143 t.kr. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Strategien for inkasso har siden 2015 været udfordret ved at SKAT nedlagde EFI, et IT-system til automatisering af gældsinddrivelse. Derfor har Assens Service A/S iværksat et alternativt tiltag i 2017-2018, for at reducere udeståender for de nyeste restancer. Efter indstillingen af EFI i det tidligere SKAT, har Gældsstyrelsen i 2018 igangsat et oprydningsarbejde. Som et led i oprydningsarbejdet skal der foretages en ekstraordinær afskrivning af fordringer med tvivlsom retskraft. I den forbindelse har Gældsstyrelsen tilbudt at købe en vis mængde fordringer fra ikke-statslige fordringshavere med henblik på efterfølgende afskrivning. Assens Service A/S har i 2018 taget imod Gældsstyrelsens tilbud om køb af fordringer med tvivlsom retskraft.

Der er i 2018 arbejdet med at få data fra flere datakilder ind i selskabets BI-system, OBISS. OBISS er en overbygning til økonomisystemet, for at kunne trække data på tværs af flere fagsystemer.

Assens Service A/S har fokus på kompetenceudvikling af ledere og medarbejdere, og opfordrer ansatte til at deltage i diverse kurser og Erfa-grupper inden for eget fagområde. En medarbejder har gennemført diplomuddannelsen i kommunikation ved Journalisthøjskolen, en anden medarbejder er i gang med akademiuddannelsen i offentlig forvaltning inden for Økonomi og HR. Der vil også i 2019 være fokus på udvikling af kompetencer.

Assens Service A/S løser opgaven omkring tømningen af olie og benzin udskillere. Dette løses sammen med driften for tømning af de ca. 1700 septiktanke, minirenselanlæg og samletanke.

Assens Service A/S står for administrationen af FAKS, Fyns Affalds Koordinerings Selskab. FAKS er et fælles kommunalt affaldsselskab imellem Syd-, Midt- og Vestfynske kommuner. Opgaven består i at administrere lossepladssamarbejdet.

Der er i 2018 arbejdet videre på CSR-strategien, så det sikres at CSR-strategien er tidssvarende og passer til et selskab som Assens Service A/S. Planen er udarbejdet med udgangspunkt i Green Networks Skyline.

Assens Service A/S er aktiv på de sociale medier, LinkedIn og Facebook, og forsøger via den vej at øge andres kendskab til de aktiviteter, som er i gang i Assens Forsyning, samt sende budskabet til vore kunder og samarbejdspartnere.

For at samle administrationen i Assens Service A/S, er det besluttet, at bygge en ny administrationsbygning i forbindelse med opførelse af det nye renselanlæg og nyt vandværk på Forsyningsparken, Egebjergvej, Assens. Administrationsbygningen forventes færdig i 2021. Der er i 2018 gennemført udbud for bygherrerådgivning. Der er i 2018 arbejdet på tilvejebringelse af udbudsmaterialet til totalentreprisen, som er udsendt i marts 2019.

Der blev i 2016 gennemført en omfattende trivselsundersøgelse hvor alle medarbejdere er blevet interviewet. Der er i 2018 gennemført en opfølgning på trivselsundersøgelsen. Opfølgningen ser fornuftig ud. En del af de problemstillinger ved sidste trivselsundersøgelse, anses nu som løst. Der er ingen problemstillinger, som ses som et generelt problem i hele organisationen. Problemer der eksisterer i enkelte afdelinger eller hos enkelte medarbejdere, håndteres af den enkelte leder.

Forventet udvikling

Der vil i 2019 være øget fokus på kommunikation til forsyningens interessenter. Der er derfor opnormeret med en kommunikationsmedarbejder, der starter 1. april 2019.

Ledelsesberetning

Begivenheder efter balancedagen

Der er efter ledelsens vurdering ikke efter balancedagen indtruffet væsentlige hændelser, som påvirker bedømmelsen af årsrapporten.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Resultatopgørelse

Note	t.kr.	2018	2017
	Nettoomsætning	37.164	35.031
2	Produktionsomkostninger	-27.227	-25.544
	Bruttoresultat	9.937	9.487
	Administrationsomkostninger	-9.491	-9.150
	Resultat af primær drift	446	337
	Andre driftsindtægter	511	561
	Andre driftsomkostninger	-958	-954
	Resultat før finansielle poster	-1	-56
3	Finansielle indtægter	96	174
4	Finansielle omkostninger	-37	-2
	Resultat før skat	58	116
5	Skat af årets resultat	-1	-70
	Årets resultat	57	46
	Forslag til resultatdisponering		
	Overført resultat	57	46
		57	46

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

Note	t.kr.	2018	2017
	AKTIVER		
	Anlægsaktiver		
6	Materielle anlægsaktiver		
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	714	1.036
	Indretning af lejede lokaler	332	406
	Materielle anlægsaktiver under udførelse	538	538
		<u>1.584</u>	<u>1.980</u>
	 Anlægsaktiver i alt	 <u>1.584</u>	 <u>1.980</u>
	 Omsætningsaktiver		
	Tilgodehavender		
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	201	208
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	3.002	4.635
	Tilgodehavende sambeskatningsbidrag	0	23
	Periodeafgrænsningsposter	977	1.388
		<u>4.180</u>	<u>6.254</u>
	 Likvide beholdninger	 <u>4.878</u>	 <u>2.389</u>
	 Omsætningsaktiver i alt	 <u>9.058</u>	 <u>8.643</u>
	AKTIVER I ALT	<u>10.642</u>	<u>10.623</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

Note	t.kr.	2018	2017
	PASSIVER		
	Egenkapital		
7	Selskabskapital	500	500
	Overført resultat	1.643	1.586
	Egenkapital i alt	2.143	2.086
	Hensatte forpligtelser		
	Udskudt skat	108	136
	Hensatte forpligtelser i alt	108	136
	Gældsforpligtelser		
	Kortfristede gældsforpligtelser		
	Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	0	203
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	547	775
	Gæld til tilknyttede virksomheder	56	348
	Skyldigt sambeskatningsbidrag	28	0
	Anden gæld	7.409	7.075
	Periodeafgrænsningsposter	351	0
		8.391	8.401
	Gældsforpligtelser i alt	8.391	8.401
	PASSIVER I ALT	10.642	10.623

- 1 Anvendt regnskabspraksis
- 8 Personaleomkostninger
- 9 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.
- 10 Sikkerhedsstillelser
- 11 Nærtstående parter

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Egenkapitalopgørelse

t.kr.	Selskabskapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2018	500	1.586	2.086
Overført via resultatdisponering	0	57	57
Egenkapital 31. december 2018	500	1.643	2.143

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Assens Service A/S for 2018 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af visse bestemmelser for klasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af produkter og ydelser, indregnes i resultatopgørelsen i takt med levering.

Nettoomsætningen måles til dagsværdi af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i nettoomsætningen.

Produktionsomkostninger

Posten indeholder omkostninger vedrørende personaleomkostninger, afskrivninger, lokaleomkostninger, miljø m.v.

Administrationsomkostninger

I administrationsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt i året til ledelse og administration af virksomheden, herunder omkostninger til administrativt personale, ledelsen, kontorlokaler og kontoromkostninger samt afskrivninger på aktiver, som benyttes i administrationen.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder indtægter og udgifter, der ikke er knyttet til selskabets primære aktiviteter.

Afskrivninger

Af- og nedskrivninger omfatter afskrivninger på materielle anlægsaktiver.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostprisen med fradrag af eventuel restværdi, afskrives lineært over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Indretning af lejede lokaler	3-5 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter og andre eksterne omkostninger.

Restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning. Ved ændring i restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renter og kursreguleringer af værdipapirer.

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat. Årets skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og i egenkapitalen med den del, som kan henføres til transaktioner indregnet i egenkapitalen.

Virksomheden og de danske dattervirksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling)

Sambeskattede selskaber med overskydende skat godtgøres som minimum i henhold til de gældende satser for rentegodtgørelser af administrationsselskabet, ligesom sambeskattede selskaber med restskat som maksimum betaler et tillæg i henhold til de gældende satser for rentetillæg til administrationsselskabet.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Driftsmidler og inventar er værdiansat til kostpris med fradrag af afskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellige.

Fortjeneste eller tab opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab ved salg af materielle aktiver indregnes i resultatopgørelsen under henholdsvis andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Tidligere indregnede nedskrivninger tilbageføres, når begrundelsen for nedskrivningen ikke længere består.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Tilgodehavender, hvor der ikke foreligger en objektiv indikation på værdiforringelse på individuelt niveau, vurderes på porteføljeniveau for objektiv indikation for værdiforringelse. De objektive indikatorer, som anvendes for porteføljer, er fastsat baseret på historiske tabserfaringer.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Selskabsskat

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 betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme jurisdiktion. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser, som omfatter gæld til kreditinstitutter og leverandørgæld, indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealisationsværdien.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under forpligtelser, omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

t.kr.	2018	2017		
2 Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	396	273		
Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	396	273		
Afskrivninger er indregnet i resultatopgørelsen i følgende poster:				
Produktionsomkostninger	396	273		
	396	273		
3 Finansielle indtægter				
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	87	117		
Andre finansielle indtægter	9	57		
	96	174		
4 Finansielle omkostninger				
Andre finansielle omkostninger	37	2		
	37	2		
5 Skat af årets resultat				
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	12	-23		
Årets regulering af udskudt skat	-27	75		
Regulering af skat vedrørende tidligere år	16	18		
	1	70		
6 Materielle anlægsaktiver				
t.kr.	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af lejede lokaler	Materielle anlægsaktiver under udførelse	I alt
Kostpris 1. januar 2018	5.853	881	538	7.272
Kostpris 31. december 2018	5.853	881	538	7.272
Af- og nedskrivninger				
1. januar 2018	4.817	475	0	5.292
Årets afskrivninger	322	74	0	396
Af- og nedskrivninger				
31. december 2018	5.139	549	0	5.688
Regnskabsmæssig værdi				
31. december 2018	714	332	538	1.584

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

t.kr.	2018	2017
7 Selskabskapital		
Selskabskapitalen er fordelt således:		
Aktier, 500 stk. a nom. 1.000,00 kr.	500	500
	<u>500</u>	<u>500</u>

Virksomhedens selskabskapital har uændret været 500 t.kr. de seneste 5 år.

8 Personaleomkostninger		
Lønninger	25.800	25.515
Pensioner	4.023	3.916
Andre omkostninger til social sikring	470	308
Andre personaleomkostninger	510	538
	<u>30.803</u>	<u>30.277</u>

Personaleomkostninger indregnes således i årsregnskabet:

Produktion	26.842	25.744
Administration	3.961	4.533
	<u>30.803</u>	<u>30.277</u>
Gennemsnitligt antal fuldtidsbeskæftigede	<u>60</u>	<u>59</u>

9 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med øvrige koncernvirksomheder. Som koncernvirksomhed hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med øvrige koncernvirksomheder for danske selskabsskatter og kilde-skatte på udbytte, renter og royalties inden for sambeskatningskredsen. De sambeskattede virksomheders samlede kendte nettoforpligtelse fremgår af administrationsselskabets årsregnskab, Assens Forsyning A/S, CVR-nr. 32 28 57 24. Eventuelle senere korrektioner af sambeskatningsindkomst og kildeskat m.v. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

10 Sikkerhedsstillelser

Virksomheden har ikke stillet pant eller anden sikkerhed i aktiver pr. 31. december 2018.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

11 Nærtstående parter

Transaktioner med nærtstående parter

Samhandel med nærtstående parter er foregået på markedsmæssige vilkår eller omkostningsdækkende basis. Der har i 2018 været samhandel med koncernens øvrige selskaber.

Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i virksomhedens ejerbog som ejende minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af aktiekapitalen:

<u>Navn</u>	<u>Bopæl/Hjemsted</u>
Assens Forsyning A/S	Skovvej 2B, 5610 Assens