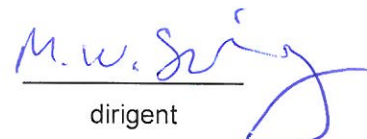


Til : Erhvervs- &
Selskabsstyrelsen

ØSTKRAFT Entreprise A/S
Årsrapport for 2015
3. regnskabsår

CVR-nr. 34 72 22 93

Nærværende årsrapport for ØSTKRAFT Entreprise 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 for 2015</u>	
Anvendt regnskabspraksis	6 - 7
Resultatopgørelse	8
Balance	9 - 10
Noter	11 - 12

Selskabsoplysninger

Selskabsnavn: ØSTKRAFT Entreprise A/S

Hjemstedsadresse: Skansevej 2
3700 Rønne

Hjemstedskommune: Bornholms Regionskommune

CVR-nummer: 34 72 22 93

Regnskabsår: 01.01 - 31.12

Bestyrelse: Lars Goldschmidt (formand)
Betina Haagenen
Jan Damkilde Christensen
Irene Sonne Nielsen

Direktion: Jan Damkilde Christensen

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

Beretning

Hovedaktiviteter

ØSTKRAFT Entreprise A/S har til formål at drive kommerciel virksomhed relateret til ØSTKRAFT-koncernens kernekompetencer inden for energirelaterede produkter og serviceydelser.

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

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat, et overskud på t.kr. 922, vurderes som værende tilfredsstillende.

For det kommende år forventes et positivt resultat.

Entreprenør og gravearbejde

Pr. 1. januar 2013 overtog Østkraft aktiviteter inden for rendegravning fra Sellesborg Entreprenørfirma ApS, og placerede aktiviteten i et nyt selskab, ØSTKRAFT Entreprise A/S, som er 100 % ejet af ØSTKRAFT Holding A/S.

Entreprise blev etableret for at opnå en større fleksibilitet i forhold til grave- og ikke mindst servicearbejdet i forbindelse med driftsforstyrrelser.

Selskabet var kontraktmæssig forpligtiget til at overtage og videreføre en aftale med arbejde for TDC. Denne aftale er ikke ønsket videreført efter aftalens udløb.

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 perioden 1. januar - 31. december 2015 for ØSTKRAFT Entreprise A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

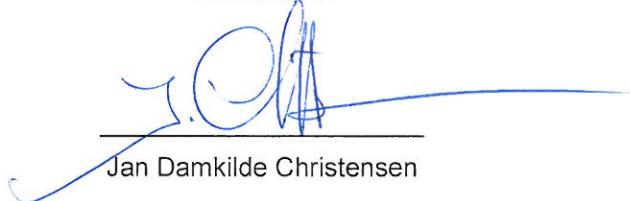
Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret for perioden 1. januar - 31. december 2015.

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



Irene Sonne Nielsen

Den uafhængige revisors påtegning

Til aktionærerne i ØSTKRAFT Entreprise A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for ØSTKRAFT Entreprise A/S for regnskabsåret for perioden 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 Entrepriise A/S for året 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Om den anvendte regnskabspraksis kan oplyses:

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).

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.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Der foretages nedskrivningstest på goodwill, såfremt der er indikationer for værdifald. Nedskrivningstesten foretages for den aktivitet eller det forretningsområde, som goodwill relaterer sig til. Goodwill nedskrives til det højeste af kapitalværdien og nettosalgsprisen for den aktivitet eller det forretningsområde, som goodwill knytter sig til (genindvindingsværdi), såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Goodwill afskrives lineært over en periode på 10 år, idet dette udgør ledelsens bedste skøn over den økonomiske levetid for merværdi knyttet til de underliggende investeringer.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver omfatter andre anlæg, driftsmateriel og inventar. Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Der anvendes følgende åremål for afskrivninger:

		<u>Scrapværdi</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 - 10 år	0%

Finansielle anlægsaktiver

Finansielle anlægsaktiver omfatter deposita. Finansielle anlægsaktiver måles til kostpris.

Tilgodehavender fra salg

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Egenkapital

Udbyttet, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Finansielle gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne låneprovenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder indregnes de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

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

Resultatopgørelse for perioden 1. januar 2015 - 31. december 2015

	<u>Note</u>	2014 <u>i kr.</u>
Bruttofortjeneste		7.434.683 8.733.613
Andre driftsomkostninger		0 (60)
Personaleomkostninger	1	<u>(5.398.184)</u> <u>(5.579.112)</u>
Resultat før afskrivninger		2.036.499 3.154.441
Afskrivninger		(811.397) (771.002)
Andre finansielle indtægter	2	5.848 8.823
Andre finansielle omkostninger	3	<u>(22.703)</u> <u>(80.821)</u>
Resultat før skat		1.208.247 2.311.441
Skat af årets resultat	4	<u>(286.209)</u> <u>(564.951)</u>
Årets resultat		<u>922.038</u> <u>1.746.490</u>

Der foreslås disponeret således:

Overført til overført resultat	922.038
Foreslået udbytte for regnskabsåret	<u>0</u>
Disponeret i alt	<u>922.038</u>

Balance pr. 31. december 2015Aktiver

	<u>Note</u>		31/12-14 <u>i kr.</u>
<u>Immaterielle anlægsaktiver:</u>			
Goodwill	5	630.000	720.000
		<u>630.000</u>	<u>720.000</u>
<u>Materielle anlægsaktiver:</u>			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	6	1.687.537	2.352.934
		<u>1.687.537</u>	<u>2.352.934</u>
<u>Finansielle anlægsaktiver:</u>			
Deposita		300.000	300.000
		<u>300.000</u>	<u>300.000</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>2.617.537</u>	<u>3.372.934</u>
<u>Omsætningsaktiver:</u>			
<u>Tilgodehavender:</u>			
Tilgodehavende fra salg		23.824	1.185.317
Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder		2.695.518	848.614
Periodeafgrænsningsposter		271.085	323.052
Andre tilgodehavender		58.531	454.000
Tilgodehavender i alt		<u>3.048.958</u>	<u>2.810.983</u>
Likvide beholdninger		<u>0</u>	<u>0</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>3.048.958</u>	<u>2.810.983</u>
Aktiver i alt		<u>5.666.495</u>	<u>6.183.917</u>

Balance pr. 31. december 2015Passiver

	<u>Note</u>		31/12-14 <u>i kr.</u>
<u>Egenkapital:</u>			
Selskabskapital	7	500.000	500.000
Overført resultat		3.414.833	2.492.795
Foreslået udbytte for regnskabsåret		0	0
Egenkapital i alt	8	<u>3.914.833</u>	<u>2.992.795</u>
<u>Hensættelser:</u>			
Udskudt skat		<u>42.693</u>	<u>74.908</u>
<u>Gæld:</u>			
<u>Kortfristet gæld:</u>			
Leverandører af varer og tjenesteydelser		833.703	1.154.017
Gæld til tilknyttede virksomheder		1.230	1.243.797
Anden gæld		<u>874.036</u>	<u>718.400</u>
Kortfristet gæld i alt		<u>1.708.969</u>	<u>3.116.214</u>
Passiver i alt		<u>5.666.495</u>	<u>6.183.917</u>
Eventualforpligtelser	9		
Nærtstående parter	10		

Noter

		2014 <u>i kr.</u>
1. <u>Personaleomkostninger:</u>		
Gager og lønninger	4.715.628	4.893.088
Pensioner	534.621	527.269
Øvrige sociale omkostninger	147.935	158.755
	<u>5.398.184</u>	<u>5.579.112</u>
Gennemsnitlig antal ansatte	<u>15</u>	<u>16</u>
 Der er i året ikke udbetalt særskilt vederlag til selskabets bestyrelse.		
2. <u>Andre finansielle indtægter:</u>		
I regnskabsposten indgår renteindtægter fra tilknyttede selskaber med kr. 5.605 (2014: kr. 8.787).		
3. <u>Andre finansielle omkostninger:</u>		
I regnskabsposten indgår renteomkostninger til tilknyttede selskaber med kr. 9.440 (2014: kr. 78.233).		
4. <u>Skat af årets resultat:</u>		2014 <u>i kr.</u>
Sambeskatningsbidrag vedr. årets skattepligtige indkomst	318.424	553.063
Årets regulering i hensættelse til udskudt skat	(32.215)	11.888
	<u>286.209</u>	<u>564.951</u>
5. <u>Immaterielle anlægsaktiver:</u>		<u>Goodwill</u>
Anskaffelsessum primo		900.000
Tilgang til kostpris		0
Afgang til kostpris		0
Anskaffelsessum ultimo		<u>900.000</u>
Afskrivninger primo		180.000
Årets afskrivninger		90.000
Afskrivninger ultimo		<u>270.000</u>
Balanceværdi ultimo		<u>630.000</u>

Noter

6. <u>Materielle anlægsaktiver:</u>	Andre anlæg, <u>driftm. m.v.</u>
Anskaffelsessum primo	3.568.321
Tilgang til kostpris	56.000
Afgang til kostpris	0
Anskaffelsessum ultimo	<u>3.624.321</u>
Afskrivninger primo	1.215.387
Årets afskrivninger	721.397
Tilbageførte afskrivninger på afhændede aktiver	0
Afskrivninger ultimo	<u>1.936.784</u>
Balanceværdi ultimo	<u>1.687.537</u>

7. Selskabskapital:

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>	Selskabs- <u>kapital</u>	Overført <u>resultat</u>	<u>Udbytte</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital primo	500.000	2.492.795	0	2.992.795
Overførsel		0	0	0
Resultatdisponering		922.038	0	922.038
Egenkapital ultimo	<u>500.000</u>	<u>3.414.833</u>	<u>0</u>	<u>3.914.833</u>

9. Sikkerhedsstillelser, eventualforpligtelser m.v.:

Selskabet har indgået leasingaftaler med en resterende løbetid på op til 36 måneder, og en resterende forpligtelse på t.kr. 1.185 pr. 31. december 2015.

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

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.