

HASMARK/EGENSE ENERGINET A.M.B.A.

Hasmark Gade 21
5450 Otterup

Årsrapport
1. januar 2015 - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

09/03/2016

Morten Maagaard Rasmussen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	5
--	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

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

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

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

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	HASMARK/EGENSE ENERGINET A.M.B.A. Hasmark Gade 21 5450 Otterup Telefonnummer: 40371888 CVR-nr: 26077184 Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015
Bankforbindelse	Nordea Bank A/S Søndergade 23 5450 Otterup
Revisor	UNIK-REVISION, OTTERUP REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB Ørkebyvej 1 5450 Otterup DK Danmark CVR-nr: 17128973 P-enhed: 1008030304

Ledelsespåtegning

Ledelsespåtegning

Selskabet driver virksomhed med netdrift i området Hasmark – Egense. Selskabets net består af 0,4 kV distributionsnet med jordkabler og skabe, samt enkelte transformerstationer.

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015 for Hasmark Egense Energinet A.m.b.a.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Otterup, den 08/02/2016

Bestyrelse

Erik Emdal

Ib Skovgaard Larsen

Tom Henrik Johnsen
Formand

Kim Buch Madsen

Jan Korsbek Olsen

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til ...

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for HASMARK/EGENSE ENERGINET A.M.B.A. for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 handlinger 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 2015 - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Otterup, 08/02/2016

Jørgen L. Hansen

Registreret revisor

UNIK-REVISION, OTTERUP REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB

CVR: 17128973

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med reglerne i årsregnskabsloven af 2001, samt udarbejdet i henhold til vejledninger og Lov om Elforsyning.

Den anvendte vurderings- og regnskabspraksis er som nedenfor beskrevet. Praksis er identisk med 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.

RESULTATOPGØRELSE

Periodisering

Indtægter og omkostninger er fordelt på regnskabet, så de svarer til de beløb, der faktisk er erhvervet og afholdt i regnskabsåret, uanset betalingstidspunkt.

Årets resultat er reduceret med den skat, der hviler på årets overskud.

BALANCE

Anlægsaktiver

Aktiverne optages til anskaffelsessum med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid. I anskaffelses/afhændelsesåret afskrives der forholdsmæssig. Eventuelle avancer/tab posteres under resultatopgørelsen.

Den forventede restlevetid kan, som hovedregel, ansættes således:

Netaktiver, nuværende net.....	30 år
Netaktiver, nyt net	40 år

Omsætningsaktiver

Værdiansættelse af tilgodehavende for salg er sket under hensyntagen til mulige dubiøse fordringer.

HENSÆTTELSER

Under hensættelser er der afsat udskudt skat vedrørende skattemæssige merafskrivninger.

GÆLD

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Indskud modtaget som betaling for nettilslutning periodiseres i tilslutningsåret samt de efterfølgende 20 år.

I øvrigt henvises der til efterfølgende noter til regnskabet.

Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Nettoomsætning		3.549.423	3.178.553
Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer		-2.563.715	-2.487.100
Andre eksterne omkostninger		-577.957	-483.608
Bruttoresultat		407.751	207.845
Personaleomkostninger	1	-26.985	-22.560
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-246.236	-246.236
Andre driftsomkostninger		0	0
Resultat af ordinær primær drift		134.530	-60.951
Andre finansielle indtægter		3.503	17.395
Øvrige finansielle omkostninger		-846	-199
Ordinært resultat før skat		137.187	-43.755
Skat af årets resultat	2	-33.835	8.989
Årets resultat		103.352	-34.766
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		103.352	-34.766
I alt		103.352	-34.766

Balance 31. december 2015

Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Produktionsanlæg og maskiner		3.540.778	3.787.014
Materielle anlægsaktiver i alt		3.540.778	3.787.014
Anlægsaktiver i alt		3.540.778	3.787.014
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		183.337	0
Tilgodehavende skat		23.533	37.189
Tilgodehavender i alt		206.870	37.189
Likvide beholdninger		5.836.051	3.192.429
Omsætningsaktiver i alt		6.042.921	3.229.618
Aktiver i alt		9.583.699	7.016.632

Balance 31. december 2015

Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv.		241.360	241.360
Reserve for opskrivninger		2.428.367	2.428.367
Overført resultat		2.525.909	2.422.557
Egenkapital i alt		5.195.636	5.092.284
Hensættelse til udskudt skat		304.700	323.200
Hensatte forpligtelser i alt		304.700	323.200
Leverandører af varer og tjenesteydelser		3.000.870	377.824
Skyldig selskabsskat		24.335	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		473.664	588.547
Periodeafgrænsningsposter		584.494	634.777
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		4.083.363	1.601.148
Gældsforpligtelser i alt		4.083.363	1.601.148
Passiver i alt		9.583.699	7.016.632

Noter

1. Personaleomkostninger

	2015	2014
	kr.	kr.
Løn og gager	26.985	22.560
Pensionsbidrag	0	0
Andre omkostninger til social sikring	0	0
	26.985	22.560

2. Skat af årets resultat

	2015	2014
	kr.	kr.
Aktuel skat	52.335	6.811
Ændring af udskudt skat	- 18.500	- 15.800
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	33.835	- 8.989

3. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabet driver virksomhed med netdrift i området Hasmark – Egense. Selskabets net består af 0,4 kV distributionsnet med jordkabler og skabe, samt enkelte transformerstationer.