

**Svendborg Forsyningservice A/S**

## Årsrapport 2012

|   |   |
|---|---|
| <b>Til Erhvervsstyrelsen</b>  |   |
| Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling |   |
| den   | <u>14. maj</u> 20 <u>13</u>   |
| dirigent  |  |

## **Indhold**

|                                      |    |
|--------------------------------------|----|
| Ledespåtegning                       | 2  |
| Den uafhængige revisors erklæringer  | 3  |
| Ledelsesberetning                    | 4  |
| Selskabsoplysninger                  | 4  |
| Beretning                            | 5  |
| Årsregnskab 1. januar – 31. december | 8  |
| Anvendt regnskabspraksis             | 8  |
| Resultatopgørelse                    | 12 |
| Balance                              | 13 |
| Noter                                | 15 |

## Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2012 for Svendborg Forsyningservice A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2012.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold, årets resultat og for selskabets finansielle stilling.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Svendborg, den 29. april 2013

Direktion:



Ole Steensberg Øgelund

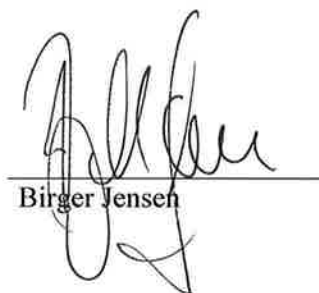
Bestyrelse:




Flemming Madsen  
formand



Mogens Stampe  
næstformand



Birger Jensen



Kurt Kristensen  
medarbejderrepræsentant



Hans Jordan Kroman  
medarbejderrepræsentant

## Den uafhængige revisors erklæringer

### Til kapitalejeren i Svendborg Forsyningservice A/S

#### Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Svendborg Forsyningservice A/S for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2012. Årsregnskabet 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 revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurderingen af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for selskabets 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 selskabets 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 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2012 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.

Aarhus, den 29. april 2013

**KPMG**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab



Søren P. Nielsen  
statsaut. revisor

## **Ledelsesberetning**

### **Selskabsoplysninger**

Svendborg Forsyningservice A/S  
Ryttermarken 21  
5700 Svendborg

Telefon: 63 21 55 15  
Hjemmeside: [www.vandogaffald.dk](http://www.vandogaffald.dk)  
E-mail: [post@vandogaffald.dk](mailto:post@vandogaffald.dk)  
CVR-nr.: 33 08 11 46  
Stiftet: 17. august 2010  
Hjemstedskommune: Svendborg  
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

### **Bestyrelse**

Flemming Madsen (formand)  
Mogens Stampe (næstformand)  
Birger Jensen  
Kurt Kristensen (medarbejderrepræsentant)  
Hans Jordan Kroman (medarbejderrepræsentant)

### **Direktion**

Ole Steensberg Øgelund

### **Revision**

KPMG  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Værkmestergade 25  
Postboks 330  
8100 Aarhus C

### **Generalforsamling**

Ordinær generalforsamling afholdes den 14. maj 2013

## Ledelsesberetning

### Beretning

#### Hovedaktivitet

Selskabets virksomhed omfatter levering af koncerninterne ydelser til selskaber under Svendborg Forsyning A/S.

Selskabets indtægter er baseret på koncerninterne aftaler.

#### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

##### *Årets resultat*

Årets omsætning udgør 47.924 tkr. Årets resultat udgør 2.373 tkr. Ved budgetlægningen forventede selskabet en omsætning på 47.000 tkr. og et resultat på 768 tkr.

Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

##### *Investeringer*

Selskabet har i 2012 gennemført investeringer i materielle anlægsaktiver for 5.322 tkr.

Investeringerne er foretaget med henblik på etablering af lagerhal i tilknytning til Ryttermarken 21 og anskaffelse af it-systemer

Investeringerne er delvist finansieret ved optagelse af 25-årige, kommunegaranterede lån. Der er i 2012 optaget lån på 2 mio. kr.

##### *Kapitalberedskab*

Svendborg Forsyningservice A/S har en soliditetsgrad på 6 %, svarende til en egenkapital på 3.636 tkr. og en balancesum på 67.426. tkr. pr. 31. december 2012.

##### *Forventninger til fremtiden*

Det er ledelsens forventning, at den positive udvikling i virksomheden vil fortsætte de kommende regnskabsår og bidrage til en stabil udvikling i driftsselskaberne.

Den samlede omsætning for Svendborg Forsyningservice A/S vurderes, jf. budget for 2013 at andrage 46.945 tkr. og årets resultat forventes at udgøre 788 tkr.

#### Særlige risici

##### *Generelle risici*

Selskabets væsentligste driftsrisiko er knyttet til evnen til at efterkomme den koncerninterne efterspørgsel fra driftsselskaberne.

## Ledelsesberetning

### Beretning

#### *Finansielle risici*

Den finansielle strategi er opfyldt på koncernniveau, men ikke nødvendigvis i de enkelte selskaber.

Selskabet er som følge af sine gældsforpligtelser svagt eksponeret over for ændringer i renteniveauet.

Selskabet er ikke eksponeret over for valutarisici.

#### *Renterisici*

I overensstemmelse med den af bestyrelsen godkendte finansielle strategi afdækkes renterisici ved indgåelse af finansielle aftaler. Afdækningen sker hovedsageligt med swap og skal dække min. 40 % af risikoen.

#### **Væsentlige begivenheder i 2012**

Svendborg Forsyningservice A/S indgår sammen med Svendborg Vand A/S, Svendborg Spildevand A/S og Svendborg Affald A/S i holdingselskabet Svendborg Forsyning A/S. Personale og driftsmateriel er placeret i Svendborg Forsyningservice A/S, som leverer ydelser til de øvrige selskaber.

Svendborg Forsyningservice A/S har i 2012 været medstifter af nyt fælles serviceselskab SamAqua A/S, der leverer ydelser indenfor it, indkøb og HR. Selskabet er stiftet sammen med Vandcenter Syd A/S og Middelfart Spildevand A/S og Svendborg Forsyningservice A/S' ejerandel er 26 %.

#### *Bestyrelse og direktion*

Der har ikke været ændringer i bestyrelse og direktion i 2012.

#### *Udviklingsaktiviteter*

Selskabet har igangsat en række tværgående udviklingsprojekter, hvoraf større og væsentlige aktiviteter er oplistet i nedenstående:

- Udarbejdet strategiplan 2012-2016 baseret på medarbejder workshop og drøftelser i ledelse og bestyrelse.
- Udarbejdet virksomhedsplan 2012-2013 med 30 større udviklingsaktiviteter.
- Udviklet og implementeret VA intranet til styrkelse af kommunikation og videndeling.
- Udarbejdet nyt integreret ledelsessystem, der udover kvalitet også omfatter miljø, arbejdsmiljø og fødevarerikkerhed. Det samlede system forventes certificeret i første halvår 2013.
- Gennemført indkøbsanalyse og etableret fælles indkøbsfunktion i SamAqua A/S.
- Etableret lønfunktion og nyt HR system i SamAqua A/S regi.

## Ledelsesberetning

### Beretning

- Modtaget miljødiplom fra Miljøforum Fyn for ekstraordinær miljøindsats.
- Løbende teamudviklingsprojekt VSR for den samlede organisation og tilpasset ledelsesstruktur.

### De kommende års udfordringer

Vandsektorloven og affaldsreformen stiller en række udfordringer, i relation til hvilke muligheder der er for bl.a. tilknyttet aktivitet og shared service selskaber. Forbrugervalg af repræsentanter til bestyrelsen skal foretages i 2013, jf. ny bekendtgørelse.

Det vurderes, at Svendborg Forsyningservice A/S er godt forberedt til de ovenstående udfordringer.

### Begivenheder efter statusdagen

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet forhold, der væsentligt påvirker selskabets økonomiske stilling pr. 31. december 2012.



## Årsregnskab 1. januar – 31. december

### Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Svendborg Forsyningservice A/S for 2012 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

### Afledte finansielle instrumenter

Afledte finansielle instrumenter indregnes første gang i balancen til kostpris og måles efterfølgende til dagsværdi. Positive og negative dagsværdier af afledte finansielle instrumenter indgår i andre tilgodehavender, henholdsvis anden gæld.

Ændringer i dagsværdi af afledte finansielle instrumenter, der er klassificeret som og opfylder kriterierne for sikring af dagsværdien af et indregnet aktiv eller en indregnet forpligtelse, indregnes i resultatopgørelsen sammen med ændringer i dagsværdien af det sikrede aktiv eller den sikrede forpligtelse.

Ændringer i dagsværdi af afledte finansielle instrumenter, der er klassificeret som og opfylder betingelserne for sikring af fremtidige aktiver eller forpligtelser, indregnes i andre tilgodehavender eller anden gæld og i egenkapitalen. Resultater den fremtidige transaktion i indregning af aktiver eller forpligtelser, overføres beløb, som tidligere er indregnet på egenkapitalen, til kostprisen for henholdsvis aktivet eller forpligtelsen. Resultater den fremtidige transaktion i indtægter eller omkostninger, overføres beløb, som tidligere er indregnet i egenkapitalen, til resultatopgørelsen i den periode, hvor det sikrede påvirker resultatopgørelsen.

For afledte finansielle instrumenter, som ikke opfylder betingelserne for behandling som sikringsinstrumenter, indregnes ændringer i dagsværdi løbende i resultatopgørelsen.

## Resultatopgørelse

### Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af produkter og ydelser, indregnes i resultatopgørelsen i takt med levering, hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart.

### Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger indeholder omkostninger vedrørende personale, afskrivninger, lokaler, rullende materiel m.v.

### Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til administrative funktioner, herunder vederlag til medarbejdere i administrationen, kundeadministration og information, administrativt it, revision, kontorhold, afskrivninger vedrørende aktiver der benyttes til administration, inkassobehandling og tab på kunder.

## Årsregnskab 1. januar – 31. december

### Anvendt regnskabspraksis

#### Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder fortjeneste ved afhændelse af materielle anlægsaktiver.

#### Resultat af kapitalandele i associerede virksomheder

I modervirksomhedens resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af associerede virksomheders resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance/tab.

#### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, gebyrer og valutakursreguleringer.

#### Skat af årets resultat

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens virksomheder. Dattervirksomheder indgår i sambeskatningen fra det tidspunkt, hvor de indgår i konsolideringen i koncernregnskabet og frem til det tidspunkt, hvor de udgår fra konsolideringen. Svendborg Forsyning A/S er administrationselskab for koncernen.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat, årets sambeskatningsbidrag og ændring i udskudt skat – herunder som følge af ændring i skattesats – indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

### Balance

#### Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger samt driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostprisen med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt 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 forskellig.

## Årsregnskab 1. januar – 31. december

### Anvendt regnskabspraksis

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

|   |         |
|---|---------|
| Bygninger                               | 50 år   |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 4-10 år |

Afskrivninger indregnes i resultatopgørelsen under henholdsvis produktions- og administrationsomkostninger.

Anlæg under udførelse udgøres af anlæg, der på balancedagen endnu ikke er klar til at tages i brug. Der afskrives ikke på anlæg under udførelse.

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

### Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder måles efter den indre værdis metode.

Kapitalandele i associerede virksomheder måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter koncernens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab.

Nettopskrivning af kapitalandele i associerede virksomheder vises som reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i egenkapitalen i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen.

### Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i associerede virksomheder vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

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

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettoindtægter fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til kostpris. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab efter en individuel vurdering af tilgodehavender.

## Årsregnskab 1. januar – 31. december

### Anvendt regnskabspraksis

#### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

#### Egenkapital – udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

#### Selskabsskat og udskudt skat

Efter sambeskatningsreglerne afvikles datterselskabers hæftelse over for skattemyndighederne for egne selskabsskatter i takt med betaling af sambeskatningsbidrag til administrationselskaber.

Aktuelle skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster og for betalte acontoskatter.

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

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige under-skud, måles til den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoaktiver måles til nettorealisationsværdi.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

#### Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealisationsværdi.

## Årsregnskab 1. januar – 31. december

### Resultatopgørelse

| tkr.                                       | Note | 2012         | 2011        |
|--|------|--------------|-------------|
| <b>Nettoomsætning</b>                      |      | 47.924       | 43.210      |
| Produktionsomkostninger                    |      | -37.064      | -37.312     |
| <b>Bruttoresultat</b>                      |      | 10.860       | 5.898       |
| Administrationsomkostninger                |      | -9.106       | -6.223      |
| <b>Resultat af ordinær primær drift</b>    |      | 1.754        | -325        |
| Andre driftsindtægter                      |      | 1.866        | 31          |
| <b>Resultat af primær drift</b>            |      | 3.620        | -294        |
| Finansielle indtægter                      | 1    | 1.095        | 918         |
| Finansielle omkostninger                   | 2    | -1.551       | -845        |
| <b>Resultat før skat</b>                   |      | 3.164        | -221        |
| Skat af årets resultat                     | 3    | -791         | 55          |
| <b>Årets resultat</b>                      |      | <u>2.373</u> | <u>-166</u> |
| <br><b>Forslag til resultatdisponering</b> |      |              |             |
| Foreslået udbytte                          |      | 2.300        | 100         |
| Overført resultat                          |      | 73           | -266        |
|  |      | <u>2.373</u> | <u>-166</u> |

## Årsregnskab 1. januar – 31. december

### Balance

| tkr.   | Note | 2012          | 2011          |
|--|------|---------------|---------------|
| <b>AKTIVER</b>                               |      |               |               |
| <b>Anlægsaktiver</b>                         |      |               |               |
| <b>Materielle anlægsaktiver</b>              |      |               |               |
|  | 4    |               |               |
| Grunde og bygninger                          |      | 33.977        | 31.523        |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar      |      | 4.908         | 5.599         |
| Materielle anlægsaktiver under udførelse     |      | 1.498         | 426           |
|  |      | <u>40.383</u> | <u>37.548</u> |
| <b>Finansielle anlægsaktiver</b>             |      |               |               |
| Kapitalandele i associerede virksomheder     | 5    | 270           | 0             |
|  |      | <u>270</u>    | <u>0</u>      |
| <b>Anlægsaktiver i alt</b>                   |      | <u>40.653</u> | <u>37.548</u> |
| <b>Omsætningsaktiver</b>                     |      |               |               |
| <b>Tilgodehavender</b>                       |      |               |               |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser  |      | 0             | 317           |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder |      | 7.912         | 11.520        |
| Udskudt skat                                 | 7    | 108           | 0             |
| Periodeafgrænsningsposter                    |      | 165           | 771           |
|  |      | <u>8.185</u>  | <u>12.608</u> |
| <b>Likvide beholdninger</b>                  |      | <u>18.588</u> | <u>81</u>     |
| <b>Omsætningsaktiver i alt</b>               |      | <u>26.773</u> | <u>12.689</u> |
| <b>AKTIVER I ALT</b>                         |      | <u>67.426</u> | <u>50.237</u> |

## Årsregnskab 1. januar – 31. december

### Balance

| tkr.   | Note | 2012          | 2011          |
|--|------|---------------|---------------|
| <b>PASSIVER</b>  |      |               |               |
| <b>Egenkapital</b>                                       | 6    |               |               |
| Aktiekapital   |      | 500           | 500           |
| Værdi af sikringsinstrumenter                            |      | -363          | 0             |
| Overført resultat  |      | 1.199         | 1.126         |
| Foreslået udbytte  |      | 2.300         | 100           |
| <b>Egenkapital i alt</b>                                 |      | <b>3.636</b>  | <b>1.726</b>  |
| <b>Hensatte forpligtelser</b>                            |      |               |               |
| Udskudt skat   | 7    | 0             | 99            |
| <b>Hensatte forpligtelser i alt</b>                      |      | <b>0</b>      | <b>99</b>     |
| <b>Gældsforpligtelser</b>                                |      |               |               |
| <b>Langfristede gældsforpligtelser</b>                   | 8    |               |               |
| Gæld til realkreditinstitutter                           |      | 25.875        | 24.827        |
|  |      | <b>25.875</b> | <b>24.827</b> |
| <b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>                   |      |               |               |
| Kortfristet del af langfristet gæld                      | 8    | 1.097         | 974           |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser                 |      | 1.061         | 1.402         |
| Gæld til tilknyttede virksomheder                        |      | 27.759        | 13.600        |
| Skyldigt sambeskatningsbidrag                            | 3    | 998           | 0             |
| Anden gæld   |      | 7.000         | 7.609         |
|  |      | <b>37.915</b> | <b>23.585</b> |
| <b>Gældsforpligtelser i alt</b>                          |      | <b>63.790</b> | <b>48.412</b> |
| <b>PASSIVER I ALT</b>                                    |      | <b>67.426</b> | <b>50.237</b> |
| <b>Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.</b> | 9    |               |               |
| <b>Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>             | 10   |               |               |
| <b>Nærtstående parter</b>                                | 11   |               |               |

## Årsregnskab 1. januar – 31. december

### Noter

| tkr.   | 2012                | 2011                                    |  |               |
|--|---------------------|---|--|---------------|
| <b>1 Finansielle indtægter</b>                 |                     |   |  |               |
| Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder    | 64                  | 130                                     |  |               |
| Gebyrer  | 233                 | 205                                     |  |               |
| Øvrige renteindtægter                          | 798                 | 583                                     |  |               |
|  | <u>1.095</u>        | <u>918</u>                              |  |               |
| <b>2 Finansielle omkostninger</b>              |                     |   |  |               |
| Renteomkostninger til tilknyttede virksomheder | 393                 | 150                                     |  |               |
| Valutakursreguleringer                         | 550                 | 361                                     |  |               |
| Renteomkostninger til realkreditinstitutter    | 494                 | 328                                     |  |               |
| Øvrige renteomkostninger                       | 114                 | 6                                       |  |               |
|  | <u>1.551</u>        | <u>845</u>                              |  |               |
| <b>3 Skat af årets resultat</b>                |                     |   |  |               |
| Aktuelt sambeskatningsbidrag                   | 998                 | 0                                       |  |               |
| Årets regulering af udskudt skat               | -207                | -55                                     |  |               |
|  | <u>791</u>          | <u>-55</u>                              |  |               |
| <b>4 Materielle anlægsaktiver</b>              |                     |   |  |               |
| tkr.   | Grunde og bygninger | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | Materielle anlægsaktiver under udførelse | I alt         |
| Kostpris 1. januar 2012                        | 34.113              | 8.558                                   | 426                                      | 43.097        |
| Tilgang  | 0                   | 1.090                                   | 4.232                                    | 5.322         |
| Overført                                       | 3.160               | 0                                       | -3.160                                   | 0             |
| Afgang   | 0                   | -613                                    | 0  | -613          |
| Kostpris 31. december 2012                     | <u>37.273</u>       | <u>9.035</u>                            | <u>1.498</u>                             | <u>47.806</u> |
| Afskrivninger 1. januar 2012                   | 2.590               | 2.959                                   | 0  | 5.549         |
| Årets afskrivninger                            | 706                 | 1.558                                   | 0  | 2.264         |
| Afskrivninger, afhændede aktiver               | 0                   | -390                                    | 0  | -390          |
| Afskrivninger 31. december 2012                | <u>3.296</u>        | <u>4.127</u>                            | <u>0</u>                                 | <u>7.423</u>  |
| <b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2012</b> | <u>33.977</u>       | <u>4.908</u>                            | <u>1.498</u>                             | <u>40.383</u> |
| Afskrives over                                 | 50 år               | 4-10 år                                 |  |               |



## Årsregnskab 1. januar – 31. december

### Noter

| tkr.                                    | 2012         | 2011         |
|---|--------------|--------------|
| Afskrivninger kan specificeres således: |              |              |
| Produktion                              | 1.447        | 737          |
| Administration                          | 817          | 917          |
|   | <u>2.264</u> | <u>1.654</u> |

### 5 Kapitalandele i associerede virksomheder

|   |            |          |
|---|------------|----------|
| Kostpris 1. januar                        | 0          | 0        |
| Tilgang                                   | 270        | 0        |
| Kostpris 31. december                     | <u>270</u> | <u>0</u> |
| Værdireguleringer 1. januar               | 0          | 0        |
| Årets resultat                            | 0          | 0        |
| Værdireguleringer 31. december            | <u>0</u>   | <u>0</u> |
| <b>Regnskabsmæssig værdi 31. december</b> | <u>270</u> | <u>0</u> |

| Navn        | Hjemsted          | Stemme- og ejerandel |
|-------------|-------------------|----------------------|
| SamAqua A/S | Svendborg Kommune | 26,2 %               |

### 6 Egenkapital

|  | Aktie-<br>kapital | Overført<br>resultat | Værdi af<br>sikringsin-<br>strumenter | Foreslået<br>udbytte | I alt        |
|--|-------------------|----------------------|---------------------------------------|----------------------|--------------|
| Saldo 1. januar 2012                           | 500               | 1.126                | 0                                     | 100                  | 1.726        |
| Skyldigt udbytte overført til til-<br>knyttede | 0                 | 0                    | 0                                     | -100                 | -100         |
| Værdiregulering af sikringsinstrumenter        | 0                 | 0                    | -363                                  | 0                    | -363         |
| Overført, jf. resultatdisponering              | 0                 | 73                   | 0                                     | 2.300                | 2.373        |
| <b>Saldo 31. december 2012</b>                 | <u>500</u>        | <u>1.199</u>         | <u>-363</u>                           | <u>2.300</u>         | <u>3.636</u> |

### Aktiekapital

Aktiekapitalen består af 500 aktier á 1.000 kr. Ingen aktier er tillagt særlige rettigheder.

## Årsregnskab 1. januar – 31. december

### Noter

|  |                          |                    |                        |                        |
|--|--------------------------|--------------------|------------------------|------------------------|
| tkr.   |                          |                    | 2012                   | 2011                   |
| <b>7 Udskudt skat</b>  |                          |                    |                        |                        |
| Udskudt skat 1. januar   |                          |                    | 99                     | 154                    |
| Årets regulering af udskudt skat   |                          |                    | -207                   | -55                    |
|  |                          |                    | <u>-108</u>            | <u>99</u>              |
| Hensættelse til udskudt skat vedrører:   |                          |                    |                        |                        |
| Materielle anlægsaktiver   |                          |                    | -108                   | 99                     |
|  |                          |                    | <u>-108</u>            | <u>99</u>              |
| <b>8 Langfristede gældsforpligtelser</b>   |                          |                    |                        |                        |
|  | Gæld i alt<br>31/12 2012 | Afdrag<br>næste år | Langfri-<br>stet andel | Restgæld<br>efter 5 år |
| Gæld til realkreditinstitutter   | <u>26.972</u>            | <u>1.097</u>       | <u>25.875</u>          | <u>21.276</u>          |
| <b>9 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.</b>   |                          |                    |                        |                        |
| Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Svendborg Forsyning A/S. Som helejet datterselskab hæfter Svendborg Forsyningservice A/S ubegrænset og solidarisk for danske kildeskatter indenfor sambeskatningskredsen. |                          |                    |                        |                        |
| <b>10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>  |                          |                    |                        |                        |
| Selskabet har ingen pantsætninger og sikkerhedsstillelser.   |                          |                    |                        |                        |
| <b>11 Nærtstående parter</b>   |                          |                    |                        |                        |
| Selskabet er ejet 100 % af Svendborg Forsyning A/S, Ryttermarken 21, 5700 Svendborg, som ejes 100 % af Svendborg Kommune, Ramsherred 5, 5700 Svendborg.  |                          |                    |                        |                        |