

Middelgrundens Vindmøllelaug I/S

CVR-nr. 20 35 45 34

Årsrapport

2017

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Virksomhedsoplysninger	
Virksomhedsoplysninger	2
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	3
Revisionspåtegning – de kritiske revisorer	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4 - 6
Ledelsesberetning	
Hoved- og nøgletal	7
Ledelsesberetning	8 - 9
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	10 - 12
Resultatopgørelse	13
Balance	14 - 15
Noter	16 - 18

VIRKSOMHEDSOPLYSNINGER

Virksomheden	Middelgrundens Vindmøllelaug I/S Mælkevejen 77 1440 København K Hjemmeside: www.middelgrunden.dk CVR-nr.: 20 35 45 34 Hjemsted: København Regnskabsår: 1. januar – 31. december
Ledelsen	Erik Christiansen, formand Per Vølund, næstformand Hans Christian Sørensen Hanne V. Moltke Christian Bille Jendresen
Revision	Partner Revision statsautoriseret revisionsaktieselskab Torvegade 22 7330 Brande
Administrator	Lene Vind Kommunikation Kronborg 17A 3000 Helsingør

LEDELSESPÅTEGNING

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2017 for Middelgrundens Vindmøllelaug I/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vor opfattelse giver årsregnska-
bet et retvisende billede af interessentskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resulta-
tet.

Ledelsesberetningen indeholder efter vor opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som
beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til godkendelse på interessentskabsmødet.

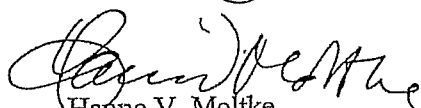
København, den 14. februar 2018


Ledelsen


Erik Christiansen
formand


Per Vølund
næstformand


Hans Christian Sørensen


Hanne V. Moltke


Christian Bille Jendresen

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på interessentskabsmødet den / 2018.

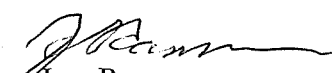
Dirigent

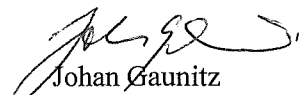
REVISIONSPÅTEGNING – DE KRITISKE REVISORER

Vi har gennemgået årsrapporten for perioden 1/1 – 31/12 2017 for Middelgrundens Vindmøllelaug I/S.

Vi vurderer, at ledelsen har disponeret over laugets økonomi i overensstemmelse med budgettet.

København, den 14. februar 2018


Jørn Rasmussen
kritisk revisor


Johan Gaunitz
kritisk revisor

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Til interessenterne i Middelgrundens Vindmøllelaug I/S

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Middelgrundens Vindmøllelaug I/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af interessentselskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af interessentskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 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”. Vi er uafhængige af interessentskabet 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. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

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 interessentselskabets 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 interessentskabet, 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 regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

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.
- 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 interessentskabets 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 interessentskabets 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 konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at interessentskabet 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 blandt andet 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.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

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 regnskabsbekendtgørelsen.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med kravene i regnskabsbekendtgørelsen. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Brande, den 14. februar 2018

Partner Revision

statsautoriseret revisionsaktieselskab

CVR-nr. 15 80 77 76



Bjarne Ulrik Pedersen

statsautoriseret revisor

MNE-nr. 18484

HOVED- OG NØGLETAL

Pr. andel (kr.)	2017	2016	2015	2014	2013
Elsalg	338	271	357	373	344
Produktionsomkostninger	-157	-191	-270	-117	-193
Administrationsomkostninger m.v.	-21	-15	-8	-14	-18
Afskrivninger	-74	-819	-223	-223	-223
Renter	0	1	1	2	2
Resultat	86	-753	-143	20	-88
Resultat før afskrivninger, kontant resultat	160	66	80	243	136
Udlodning	0	0	50	148	135
Simpel forrentning, %	0,00	0,00	1,18	3,48	3,18
Egenkapital/indre værdi	301	375	1.190	1.602	1.730
Henlæggelse pr. andel	441	281	219	219	123
Produktion, kWh	1.091	1.013	1.172	1.121	966
Gennemsnitlig salgspris pr. kWh	0,31	0,26	0,30	0,33	0,36
Vindens energiindhold på landsplan i % af et normalt år	102,3	91,0	113,0	99,6	93,4
Vindens energiindhold på Sjælland i % af et normalt år	104,0	86,0	113,0	99,4	90,3

LEDELSESBERETNING

Hovedaktivitet

Interessentskabets formål er at producere elektricitet gennem etablering og drift af vindmøller på Middelgrunden samt at medvirke til at bidrage til en bæredygtig energiforsyning i Danmark.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

2017 har været præget af to forhold, som påvirker resultatet: lave reparationsudgifter og højere elpris på elmarkedet.

Produktionen blev på 44.179.380 kWh, hvilket er ca. 3 mio. kWh flere end sidste år og ca. 0,5 mio. kWh over det budgetterede. Sammenholdt med en højere elpris giver det et resultat, hvor det noget konservative budget for året blev overgået med ca. 2 mio. kr. Produktionsudgifterne er også mindre end i 2016 og under det budgetterede. Det ser ud til, at krøje problemerne nu er løst.

Serviceselskabet PMT har varetaget serviceringen af vindmøllerne i hele 2017, og samarbejdet med selskabet har fungeret upåklageligt.

Vi har i året forliget sagen med Grenaa Motorfabrik A/S om reparation af gearstag. Sagen er landet på et forventet niveau, og advokatudgifterne er undervejs hovedsageligt blevet dækket af retshjælpsforsikringen. Der udestår ikke flere sager.

Der må fortsat påregnes større produktionsudgifter til møllernes drift set i lyset af, at der er tale om aldrende vindmøller. Vedligeholdelsesmæssigt arbejdes der med, at vindmøllerne skal kunne fortsætte driften i koncessionsperioden.

Lauget havde 20-års-jubilæum i 2017, hvilket blev fejret med et større arrangement med fagligt seminar og fest for laugets interessenter. Jubilæet blev fejret sammen med "søster-lauget" Hvidovre Vindmøllelaug, der fyldte 10 år. Jubilæet er årsagen til stigningen i administrationsudgifterne i forhold til 2016.

Afskrivningerne blev i 2016 korrigeret, hvilket for 2017 medfører lavere afskrivninger end tidligere. Dermed opnås en mere retvisende bogført egenkapital og en værdiansættelse af møllerne, der bedre modsvarer kommende års forventede kontante indtjening.

Der er i årsrapporten ikke kalkuleret med afkast til interessenterne i 2017, hvilket skyldes, at der efter aftale med Energistyrelsen i de kommende år skal foretages henlæggelser til nedtagning m.m. af vindmøllerne, indtil henlæggelserne har nået et passende niveau.

Forsikringsselskabet har forlangt, at der skal være mindst én ny transformer til rådighed ved eventuelt nedbrud af de oprindelige transformere, hvoraf der ved udgangen af 2017 er 1 tilbage. Lauget har dermed fortsat én ny transformer stående standby. Transformeren er lagerført sammen med det øvrige lager af reservedele, der er opbygget i 2012-2017.

I marts 2011 besluttede generalforsamlingen at fortsætte med at stille et risikovilligt lån på 150.000 kr. til etablering af et nyt laug i hovedstadsområdet. Ledelsen arbejder derfor på at igangsætte nye aktiviteter i hovedstadsområdet efter etableringen af Hvidovre Vindmøllelaug.

LEDELSESBERETNING

Yderligere information om laudet og driftsforhold m.v. kan findes på laugets hjemmeside www.middelgrunden.dk. På hjemmesiden vil der efter interessentskabsmødet blive offentliggjort en detaljeret årsberetning fra ledelsen, hvortil der henvises.

Årets resultat er tilfredsstillende set i lyset af budgettet og navnlig færre vedligeholdelsesudgifter.

Bestyrelsen foreslår årets resultat på 3.490.981 kr. disponeret som angivet under resultatopgørelsen.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke i forbindelse med eller efter udarbejdelsen af årsregnskabet indtruffet begivenheder, der væsentlig vil kunne forrykke resultatet.

Ejerforhold

Virksomhedens driftsform er et I/S, hvori der indgår 8.065 interessenter.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Middelgrundens Vindmøllelaug I/S for 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte regler for klasse C-virksomheder.

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, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser indregnes i resultatopgørelsen som finansielle indtægter eller finansielle omkostninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde interessentskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når interessentskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå interessentskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Nettoomsætning

Nettoomsætning vedrører salg af strøm. Salg af strøm indregnes i den periode, hvor strømmen leveres. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms og afgifter.

Omkostninger

Omkostninger omfatter produktionsomkostninger, informationsomkostninger og administrationsomkostninger.

Finansielle poster

Finansielle indtægter indeholder renteindtægter fra pengeinstitut og indregnes med det beløb, som vedrører regnskabsåret.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Materielle anlægsaktiver

Vindmøller samt driftsmateriel og inventar måles til anskaffelsessum med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Driftsmateriel og inventar indeholder anskaffelser til kontorinventar, edb-maskiner samt programmel o.lign.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Vindmøller	20 år
Driftsmateriel og inventar	3 år

Finansielle anlægsaktiver

Finansielle anlægsaktiver indregnes til kostpris.

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver 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.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationsværdien af varebeholdninger lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Skat

Der påhviler ikke interessentskabet skat, idet eventuelle skatter påhviler de enkelte interessenter i forhold til deres ideelle ejerandel.

RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR - 31. DECEMBER

<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Salg af el (44.179.380,70 kWh)	13.689.327	10.988.132
1 Produktionsomkostninger	<u>(6.350.278)</u>	<u>(7.740.671)</u>
Bruttofortjeneste	7.339.049	3.247.461
2 Informationsomkostninger	(36.325)	(38.107)
3 Administrationsomkostninger	<u>(825.288)</u>	<u>(570.841)</u>
Resultat før afskrivninger	6.477.436	2.638.513
4 Af- og nedskrivninger	<u>(3.003.289)</u>	<u>(33.164.054)</u>
Resultat før finansielle poster	3.474.147	(30.525.541)
Renteindtægter pengeinstitutter	16.835	26.749
Finansielle omkostninger i øvrigt	<u>(1)</u>	<u>(100)</u>
ÅRETS RESULTAT	<u><u>3.490.981</u></u>	<u><u>(30.498.892)</u></u>
Forslag til resultatdisponering		
Årets resultat	3.490.981	(30.498.892)
Overført henlæggelse til vedligeholdelse og retablering m.v.	<u>(6.500.000)</u>	<u>(2.500.000)</u>
Overføres til fri egenkapital	<u>(3.009.019)</u>	<u>(32.998.892)</u>
Udlodning til interessenter		
Overført til egenkapital	(3.009.019)	(32.998.892)
Årets af- og nedskrivninger	<u>3.003.289</u>	<u>33.164.054</u>
Til disposition	<u>(5.730)</u>	<u>165.162</u>
Foretaget acontoudlodning vedrørende 2017	0	0
Restudlodning for 2017	<u>0</u>	<u>0</u>
Udlodning for året	<u>0</u>	<u>0</u>

BALANCE 31. DECEMBER

<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
AKTIVER		
ANLÆGSAKTIVER		
Vindmøller	9.000.000	12.000.000
Driftsmateriel og inventar	12.579	289
4 Materielle anlægsaktiver	9.012.579	12.000.289
Andelskapital Vindenergi	280.000	280.000
Finansielle anlægsaktiver	280.000	280.000
ANLÆGSAKTIVER I ALT	9.292.579	12.280.289
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Beholdning af reservedele	2.328.890	2.609.228
Varebeholdninger	2.328.890	2.609.228
5 Tilgodehavender	1.559.239	1.360.025
6 Periodeafgrænsningsposter	220.430	250.219
Tilgodehavender	1.779.669	1.610.244
7 Likvide beholdninger	17.228.540	10.636.156
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	21.337.099	14.855.628
AKTIVER I ALT	30.629.678	27.135.917

BALANCE 31. DECEMBER

<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
PASSIVER		
EGENKAPITAL		
Indbetalinger andele	172.125.000	172.125.000
8 Overført resultat	47.129.407	50.138.426
9 Udlodning til interessenter	(207.066.120)	(207.066.120)
EGENKAPITAL I ALT	<u>12.188.287</u>	<u>15.197.306</u>
HENLÆGGELSER		
10 Henlæggelse til vedligeholdelse og retablering	17.861.000	11.361.000
HENLÆGGELSER I ALT	<u>17.861.000</u>	<u>11.361.000</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE		
Leverandørgæld	448.881	349.703
11 Anden gæld	131.510	227.908
Kortfristede gældsforpligtelser	<u>580.391</u>	<u>577.611</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	<u>580.391</u>	<u>577.611</u>
PASSIVER I ALT	<u>30.629.678</u>	<u>27.135.917</u>
12 Eventualposter		

NOTER

Note	2017	2016
1 PRODUKTIONSOMKOSTNINGER		
Vedligeholdelse, PMT/BJ-Gear, inkl. reservedele	3.947.381	4.858.255
Vedligeholdelse, andre	31.456	773.488
Service og driftsledelse	142.768	152.589
Lageromkostninger	48.573	38.897
Grenaa Motorfabrik, forlig	534.079	0
Danmarks Vindmølleforening	27.208	74.618
Sejlads til møller	836.596	1.045.773
Forsikring	702.214	706.497
El-forbrug	193.521	205.251
Refunderet energiafgifter	(113.518)	(114.697)
	6.350.278	7.740.671
2 INFORMATIONSSOMKOSTNINGER		
Informationsmateriale m.v.	36.325	38.107
	36.325	38.107
3 ADMINISTRATIONSOMKOSTNINGER		
Porto og gebyrer	28.330	74.409
Udfaktureret gebyr manuelle udbetalinger og overdragelser	(43.350)	(60.550)
Ej afregnede udlodninger	2.540	(11.074)
Software, hjemmeside	21.361	19.604
Husleje	7.560	7.560
Telefon	11.109	7.102
Kontingenter	69.653	43.449
Småanskaffelser	4.983	0
Tidsskrifter og bøger	750	1.600
Kontorartikler	75	148
Ledelses- og mødeomkostninger	405.616	61.696
Administration	198.851	241.797
Advokat og skønsforretning	31.310	100.000
Revision og regnskabsmæssig assistance	73.000	71.600
Anden assistance servicebreve og informationsmateriale	13.500	13.500
	825.288	570.841

NOTER

Note

4 MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER

	Vindmøller	Driftsmateriel og inventar
Anskaffelsessum 1. januar	180.290.632	204.206
Tilgang	0	15.579
Afgang	0	0
Anskaffelsessum 31. december	180.290.632	219.785
Af- og nedskrivninger 1. januar	168.290.632	203.917
Årets afskrivninger	3.000.000	3.289
Årets nedskrivninger	0	0
Af- og nedskrivninger 31. december	171.290.632	207.206
Regnskabsmæssig værdi 31. december	9.000.000	12.579

31/12 2017	31/12 2016
------------	------------

5 TILGODEHAVENDER

Elsalg	1.306.681	1.287.676
Tilgodehavende moms	252.558	72.349
	1.559.239	1.360.025

6 PERIODEAFGRÆNSNINGSPOSTER

Forudbetalte forsikringer	176.266	173.414
Forudbetalte serviceaftaler	1.390	836
Forudbetalte kontingenter	42.774	44.234
Andre forudbetalinger	0	31.735
	220.430	250.219

7 LIKVIDE BEHOLDNINGER

Danske Bank, konto nr. 424-3935	127.357	148.331
Danske Bank, konto nr. 1-689-9100	1.636.846	1.000.148
Arbejdernes Landsbank, konto nr. 53660325865	639.167	626.077
Arbejdernes Landsbank, konto nr. 53660505863	4.795.224	5.492.375
Arbejdernes Landsbank, konto nr. 53660505871	10.029.946	3.369.225
	17.228.540	10.636.156

NOTER

Note	31/12 2017	31/12 2016
8 OVERFØRT RESULTAT		
Saldo 1. januar	50.138.426	83.137.318
Overført af årets resultat, jf. resultatdisponeringen	3.490.981	(30.498.892)
Heraf henlæggelse til vedligeholdelse og retablering	(6.500.000)	(2.500.000)
Saldo 31. december	47.129.407	50.138.426
9 UDLODNING TIL INTERESSEENTERNE		
Saldo 1. januar	(207.066.120)	(207.066.120)
Acontoudlodning vedrørende 2017	0	0
Afsat til restudlodning vedrørende 2017	0	0
Saldo 31. december	(207.066.120)	(207.066.120)
10 HENLÆGGELSE TIL VEDLIGEHOLDELSE OG RETABLERING		
Saldo 1. januar	11.361.000	8.861.000
Henlæggelse i 2017	6.500.000	2.500.000
Saldo 31. december	17.861.000	11.361.000

Det er ledelsens hensigt at øge hensættelsen i de kommende år. Dette vil ske i takt med, at forventet kontant indtjening skaber likviditetsmæssig dækning herfor.

11 ANDEN GÆLD		
Gæld andelshavere	44.600	48.842
Revision og regnskabsmæssig assistance	65.000	65.000
Advokat og skønsforretning	0	100.000
Gæld Hvidovre Vindmøllelaug	19.987	0
Anden gæld	1.923	14.066
	131.510	227.908

12 EVENTUALPOSTER

Eventualaktiver- og forpligtelser

Interessenterne i Middelgrundens Vindmøllelaug indestår for deres forpligtelser til at nedtage vindmøllerne samt retablering af arealerne efter endt drift.