

Middelgrundens Vindmøllelaug I/S

CVR-nr. 20 35 45 34

Årsrapport

2018

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 - 11
Resultatopgørelse	12
Balance	13 - 14
Noter	15 - 17

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 2018 for Middelgrundens Vindmøllelaug I/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.


Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vor opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af interessentskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

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

Årsrapporten indstilles til godkendelse på interessentskabsmødet.

København, den 18. februar 2019

Ledelsen


Erik Christiansen
formand


Per Vølund
næstformand


Hans Christian Sørensen


Hanne V. Moltke


Christian Bille Jøndresen

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på interessentskabsmødet den / 2019.

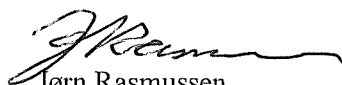
Dirigent

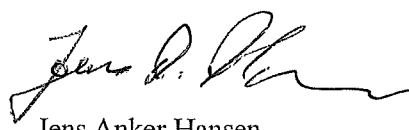
REVISIONSPÅTEGNING – DE KRITISKE REVISORER

Vi har gennemgået årsrapporten for perioden 1/1 – 31/12 2018 for Middelgrundens Vindmøllelaug I/S.

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

København, den 18. februar 2019


Jørn Rasmussen
kritisk revisor


Jens Anker Hansen
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 2018, 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 2018 samt af resultatet af interessentskabets 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”. 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 regnskabsbrugere 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.

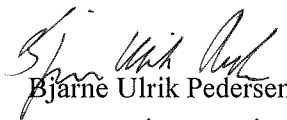
Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med kravene i regnskabsbekendtgørelsen. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Brande, den 18. februar 2019

Partner Revision

statsautoriseret revisionsaktieselskab

CVR-nr. 15 80 77 76



Bjarne Ulrik Pedersen
statsautoriseret revisor
mne18484

HOVED- OG NØGLETAL

Pr. andel (kr.)	<u>2018</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Elsalg	240	338	271	357	373
Produktionsomkostninger	-181	-157	-191	-270	-117
Administrationsomkostninger m.v.	-13	-21	-15	-8	-14
Afskrivninger	-74	-74	-819	-223	-223
Renter	0	0	1	1	2
Resultat	-28	86	-753	-143	20
Resultat før afskrivninger, kontant resultat	46	160	66	80	243
Udlodning	0	0	0	50	148
Simpel forrentning, %	0,00	0,00	0,00	1,18	3,48
Egenkapital/indre værdi	226	301	375	1.190	1.602
Henlæggelse pr. andel	488	441	281	219	219
Produktion, kWh	667	1.091	1.013	1.172	1.121
Gennemsnitlig salgspris pr. kWh	0,35	0,31	0,26	0,30	0,33
Vindens energiindhold på landsplan i % af et normalt år	89,2	102,3	91,0	113,0	99,6
Vindens energiindhold på Sjælland i % af et normalt år	87,7	104,0	86,0	113,0	99,4

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

2018 har været præget af fire forhold, som påvirker resultatet: lavere vindenergi, lavere produktion, stigende reparationsudgifter og højere elpris på elmarkedet.

Vindåret har været dårligere end forventet, dvs. på 87,7 % mod 104 % i 2017.

Produktionen blev på 27.024.608 kWh, hvilket er ca. 17 mio. kWh færre end sidste år og ca. 15 mio. kWh under det budgetterede. På grund af en højere elpris giver det et resultat, hvor den meget lavere produktion alligevel giver et positivt resultat på 1,9 mio. kr. før afskrivninger. Produktionsudgifterne er større end i 2017 og ca. 2,3 mio. kr. over det budgetterede.

Årsagen til den lavere produktion og stigende produktionsudgifter er hovedsageligt, at 3 vindmøller havde et sammenhængende nedbrud i januar-marts 2018, og at det på grund af vejrlig og omfattende undersøgelsesforanstaltninger tog tid at få sat gang i reparationerne.

Derudover har der sidst på året været et nedbrud i endnu en vindmølle, mens en vindmølle kører på nedsat driftstid.

Serviceselskabet PMT har varetaget serviceringen af vindmøllerne i hele 2018, og samarbejdet med selskabet har fungeret upåklageligt.

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.

Der er i årsrapporten ikke kalkuleret med afkast til interessenterne i 2018, 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.

I forbindelse med nedbruddet i januar-marts var der nedbrud i den sidste af de oprindelige 2 MW transformere. Den blev erstattet med den sidste transformer på lageret på 2,3 MW. Alle møller har nu 2,3 MW transformere, og der har ikke været nedbrud i disse transformere.

Forsikringsmæssigt er laugets forsikringer begrænset til en ren ansvarsforsikring og en ledelsesforsikring, idet det har vist sig, at en maskinforsikring ikke vil kunne give dækning for skader under hensyn til vindmøllernes alder og slitage.

LEDELSESBERETNING

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. En af de væsentligste aktiviteter er at vurdere muligheden for repowering af Middelgrunden med større vindmøller. Vurderingen sker i samarbejde med HOFOR, der i efteråret 2018 har overtaget de 10 nordlige vindmøller.

Yderligere information om laugets 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 den lave vindenergi og produktion samt de stigende vedligeholdelsesudgifter.

Bestyrelsen foreslår årets resultat på -1.131.268 kr. disponeret som angivet under resultatopgørelsen.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Ejerforhold

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Middelgrundens Vindmøllelaug I/S for 2018 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 eksklusiv 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.

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.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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.

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal 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>2018</u>	<u>2017</u>
Salg af el (27.024.608 kWh)	9.706.099	13.689.327
1 Produktionsomkostninger	<u>(7.334.212)</u>	<u>(6.350.278)</u>
Bruttofortjeneste	2.371.887	7.339.049
2 Informationsomkostninger	(16.130)	(36.325)
3 Administrationsomkostninger	<u>(502.120)</u>	<u>(825.288)</u>
Resultat før afskrivninger	1.853.637	6.477.436
4 Af- og nedskrivninger	<u>(3.003.289)</u>	<u>(3.003.289)</u>
Resultat før finansielle poster	(1.149.652)	3.474.147
Renteindtægter pengeinstitutter	18.432	16.835
Finansielle omkostninger i øvrigt	<u>(48)</u>	<u>(1)</u>
ÅRETS RESULTAT	<u>(1.131.268)</u>	<u>3.490.981</u>
Forslag til resultatdisponering		
Årets resultat	(1.131.268)	3.490.981
Overført henlæggelse til vedligeholdelse og retablering m.v.	<u>(1.900.000)</u>	<u>(6.500.000)</u>
Overføres til fri egenkapital	<u>(3.031.268)</u>	<u>(3.009.019)</u>
Udlodning til interessenter		
Overført til egenkapital	(3.031.268)	(3.009.019)
Årets af- og nedskrivninger	<u>3.003.289</u>	<u>3.003.289</u>
Til disposition	<u>(27.979)</u>	<u>(5.730)</u>
Foretaget acontoudlodning vedrørende 2018	0	0
Restudlodning for 2018	<u>0</u>	<u>0</u>
Udlodning for året	<u>0</u>	<u>0</u>

BALANCE 31. DECEMBER

<u>Note</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
AKTIVER		
ANLÆGSAKTIVER		
Vindmøller	6.000.000	9.000.000
Driftsmateriel og inventar	9.290	12.579
4 Materielle anlægsaktiver	<u>6.009.290</u>	<u>9.012.579</u>
Andelskapital Vindenergi	280.000	280.000
Finansielle anlægsaktiver	<u>280.000</u>	<u>280.000</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT	<u>6.289.290</u>	<u>9.292.579</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Beholdning af reservedele	2.202.008	2.328.890
Varebeholdninger	<u>2.202.008</u>	<u>2.328.890</u>
5 Tilgodehavender	1.617.988	1.559.239
6 Periodeafgrænsningsposter	93.429	220.430
Tilgodehavender	<u>1.711.417</u>	<u>1.779.669</u>
7 Likvide beholdninger	<u>19.445.178</u>	<u>17.228.540</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	<u>23.358.603</u>	<u>21.337.099</u>
AKTIVER I ALT	<u>29.647.893</u>	<u>30.629.678</u>

BALANCE 31. DECEMBER

<u>Note</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
PASSIVER		
EGENKAPITAL		
	172.125.000	172.125.000
8	44.098.139	47.129.407
9	(207.066.120)	(207.066.120)
	9.157.019	12.188.287
HENLÆGGELSER		
10	19.761.000	17.861.000
	19.761.000	17.861.000
GÆLDSFORPLIGTELSE		
	621.196	448.881
11	108.678	131.510
	729.874	580.391
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT		
	729.874	580.391
PASSIVER I ALT		
	29.647.893	30.629.678
12		Eventualposter

NOTER

Note	2018	2017
1 PRODUKTIONSOMKOSTNINGER		
Vedligeholdelse, PMT/AllNRG m.fl.	5.305.353	4.027.410
Service og driftsledelse	295.097	142.768
Energistyrelsen, tilsyn	48.204	0
Grenaa Motorfabrik, forlig	0	534.079
Danmarks Vindmølleforening	38.780	27.208
Sejlads til møller	1.082.479	836.596
Forsikring	473.401	702.214
El-forbrug	206.752	193.521
Refunderet energiafgifter	(115.854)	(113.518)
	7.334.212	6.350.278
2 INFORMATIONSSOMKOSTNINGER		
Informationsmateriale m.v.	16.130	36.325
	16.130	36.325
3 ADMINISTRATIONSOMKOSTNINGER		
Porto og gebyrer	27.734	28.330
Udfaktureret gebyr manuelle udbetalinger og overdragelser	(23.650)	(43.350)
Ej afregnede udlodninger	0	2.540
Software, hjemmeside	13.554	21.361
Husleje	7.560	7.560
Telefon	8.418	11.109
Kontingenter	72.505	69.653
Småanskaffelser	0	4.983
Tidsskrifter og bøger	2.160	750
Kontorartikler	852	75
Ledelses- og mødeomkostninger	68.133	405.616
Administration	240.054	198.851
Advokat og skønsforretning	0	31.310
Revision og regnskabsmæssig assistance	73.000	73.000
Anden assistance skatteoplysninger og informationsmateriale	11.800	13.500
	502.120	825.288

NOTER

Note

4 MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER

	Vindmøller	Driftsmateriel og inventar
Anskaffelsessum 1. januar	180.290.632	219.785
Tilgang	0	0
Afgang	0	0
Anskaffelsessum 31. december	180.290.632	219.785
Af- og nedskrivninger 1. januar	171.290.632	207.206
Årets afskrivninger	3.000.000	3.289
Årets nedskrivninger	0	0
Af- og nedskrivninger 31. december	174.290.632	210.495
Regnskabsmæssig værdi 31. december	6.000.000	9.290

31/12 2018	31/12 2017
------------	------------

5 TILGODEHAVENDER

Elsalg	1.313.289	1.306.681
Tilgodehavende moms	304.699	252.558
	1.617.988	1.559.239

6 PERIODEAFGRÆNSNINGSPOSTER

Forudbetalte forsikringer	44.231	176.266
Forudbetalte serviceaftaler	6.433	1.390
Forudbetalte kontingenter	42.765	42.774
	93.429	220.430

7 LIKVIDE BEHOLDNINGER

Danske Bank, konto nr. 424-3935	143.426	127.357
Danske Bank, konto nr. 1-689-9100	804.195	1.636.846
Arbejdernes Landsbank, konto nr. 53660325865	734.257	639.167
Arbejdernes Landsbank, konto nr. 53660505863	4.451.888	4.795.224
Arbejdernes Landsbank, konto nr. 53660505871	13.311.412	10.029.946
	19.445.178	17.228.540

NOTER

<u>Note</u>	<u>31/12 2018</u>	<u>31/12 2017</u>
8 OVERFØRT RESULTAT		
Saldo 1. januar	47.129.407	50.138.426
Overført af årets resultat, jf. resultatdisponeringen	(1.131.268)	3.490.981
Heraf henlæggelse til vedligeholdelse og retablering	<u>(1.900.000)</u>	<u>(6.500.000)</u>
Saldo 31. december	<u>44.098.139</u>	<u>47.129.407</u>
9 UDLODNING TIL INTERESSEENTERNE		
Saldo 1. januar	(207.066.120)	(207.066.120)
Acontoudlodning vedrørende 2018	0	0
Afsat til restudlodning vedrørende 2018	0	0
Saldo 31. december	<u>(207.066.120)</u>	<u>(207.066.120)</u>
10 HENLÆGGELSE TIL VEDLIGEHOLDELSE OG RETABLERING		
Saldo 1. januar	17.861.000	11.361.000
Henlæggelse i 2018	<u>1.900.000</u>	<u>6.500.000</u>
Saldo 31. december	<u>19.761.000</u>	<u>17.861.000</u>
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	43.660	44.600
Gæld Hvidovre Vindmøllelaug	0	19.987
Anden gæld	<u>65.018</u>	<u>66.923</u>
	<u>108.678</u>	<u>131.510</u>
12 EVENTUALPOSTER		
Eventualaktiver- og forpligtelser		
Interessenterne i Middelgrundens Vindmøllelaug indestår for deres forpligtelser til at nedtage vindmøllerne samt retablering af arealerne efter endt drift.		