

TIL BEHANDLING PÅ  
BESTYRELSESMØDE

# Provas-Haderslev Forsyningservice a/s

Fjordagervej 32, 6100 Haderslev

CVR-nr. 32 76 79 66

## Årsrapport 2018

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 7. maj 2019

Dirigent:

.....

## Indhold

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. januar - 31. december	7
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Pengestrømsopgørelse	10
Noter	11

TIL BEHANDLING PÅ  
BESTYRELSESMØDE

## Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Provas-Haderslev Forsyningsservice a/s for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Haderslev, den 30. april 2019

Direktion:

.....  
Esge Homilius

Bestyrelse:

.....  
Thies Mathiasen  
formand

.....  
Benny Bonde  
næstformand

.....  
Søren Rishøj Jakobsen

.....  
Ole Bang Jensen

.....  
Martine Hansen Martin  
medarbejderrepræsentant

.....  
Jannie Westergaard  
medarbejderrepræsentant

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejeren i Provas-Haderslev Forsyningservice a/s

### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Provas-Haderslev Forsyningservice a/s for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018, der omfatter resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme 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". Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

### Uafhængighed

Vi er uafhængige af selskabet 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.

### 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 selskabets 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 selskabet, 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.

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:

- u Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandling 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.
- u Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandling, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- u 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.
- u 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 selskabets 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 konklusion er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- u 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 bl.a. 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.

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 årsregnskabsloven.

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

Aarhus, den 30. april 2019

ERNST & YOUNG

Godkendt Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 30 70 02 28

Ulrik Vangsø Ørts  
statsaut. revisor  
mne42774

## Ledelsesberetning

## Oplysninger om selskabet

Navn	Provas-Haderslev Forsyningservice a/s
Adresse, postnr., by	Fjordagervej 82, 6100 Haderslev
CVR-nr.	32 76 79 66
Stiftet	1. februar 2010
Hjemstedskommune	Haderslev Kommune
Regnskabsår	1. januar - 31. december
Hjemmeside	<a href="http://www.provas.dk">www.provas.dk</a>
E-mail	<a href="mailto:info@provas.dk">info@provas.dk</a>
Telefon	73 52 05 20
Bestyrelse	Thies Mathiasen, formand Benny Bonde, næstformand Søren Rishøj Jakobsen Ole Bang Jensen Martine Hansen Martin, medarbejderrepræsentant Jannie Westergaard, medarbejderrepræsentant
Direktion	Esge Homilius
Revision	Ernst & Young Godkendt Revisionspartnerselskab Værkmestergade 25, Postboks 330, 8100 Aarhus C

TIL BEHANDLING PÅ  
BESTYRELSESMØDE

## Ledelsesberetning

### Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets virksomhed omfatter hovedsagligt levering af koncerninterne ydelser til selskaberne under Provas.

Selskabets indtægter er baseret på koncerninterne aftaler.

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årsrapporten for perioden 1. januar – 31. december 2018 er selskabets niende, efter at aktiviteterne blev udskilt fra Haderslev Kommune pr. 1. januar 2010.

Årets omsætning udgør 61,8 mio. kr., og årets resultat udgør 1,5 mio. kr. før skat. Provas-Haderslev Forsyningservice a/s skal udføre opgaver for Provas-Haderslev Vand a/s og Provas-Haderslev Spildevand a/s til kostpris, mens opgaver for Provas-Haderslev Affald a/s skal afregnes til markedspriser. Årets resultat er således udtryk for den indtjening, der kommer fra aktiviteter overfor Provas-Haderslev Affald a/s og salg til eksterne.

### Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af betydning for forståelsen af årsregnskabet for 2018.

### Forventet udvikling

Det er ledelsens forventning, at selskabet de kommende regnskabsår kan opretholde gode og stabile forhold, grundet stabilt omsætningsgrundlag i søsterselskaberne.

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

## Resultatopgørelse

Note	t.kr.	2018	2017
	Nettoomsætning	61.783	55.438
	Andre driftsindtægter	922	1.311
	Andre eksterne omkostninger	-13.999	-12.306
	Bruttoresultat	48.706	44.443
2	Personaleomkostninger	-45.605	-43.309
	Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	-1.518	-874
	Resultat før finansielle poster	1.583	260
3	Finansielle indtægter	2.035	1.329
4	Finansielle omkostninger	-2.096	-379
	Resultat før skat	1.522	1.210
5	Skat af årets resultat	-308	-269
	Årets resultat	1.214	941
	Forslag til resultatdisponering		
	Overført resultat	1.214	941
		1.214	941



## Årsregnskab 1. januar - 31. december

## Balance

Note	t.kr.	2018	2017
	AKTIVER		
	Anlægsaktiver		
6	Immaterielle anlægsaktiver		
	Software	1.373	1.805
	Anlæg under udførelse	41	345
		<u>1.414</u>	<u>2.150</u>
7	Materielle anlægsaktiver		
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	1.893	2.171
		<u>1.893</u>	<u>2.171</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>3.307</u>	<u>4.321</u>
	Omsætningsaktiver		
	Tilgodehavender		
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	4	62
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	0	1.951
	Tilgodehavende selskabsskat	389	0
	Andre tilgodehavender	1.229	1.300
	Periodeafgrænsningsposter	398	680
		<u>2.020</u>	<u>3.993</u>
	Værdipapirer og kapitalandele	<u>76.119</u>	<u>76.632</u>
	Likvide beholdninger	<u>0</u>	<u>4.009</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>78.139</u>	<u>84.634</u>
	AKTIVER I ALT	<u><u>81.446</u></u>	<u><u>88.955</u></u>

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

## Balance

Note	t.kr.	2018	2017
	PASSIVER		
	Egenkapital		
8	Selskabskapital	500	500
	Overført resultat	8.038	6.824
	Egenkapital i alt	8.538	7.324
	Hensatte forpligtelser		
	Udskudt skat	359	437
	Hensatte forpligtelser i alt	359	437
	Gældsforpligtelser		
	Kortfristede gældsforpligtelser		
	Gæld til banker	2.548	0
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	2.031	2.932
	Gæld til tilknyttede virksomheder	57.366	71.007
	Skyldigt sambeskatningsbidrag	643	0
	Anden gæld	9.961	7.255
		72.549	81.194
	Gældsforpligtelser i alt	72.549	81.194
	PASSIVER I ALT	81.446	88.955

- 1 Anvendt regnskabspraksis
- 9 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.
- 10 Sikkerhedsstillelser
- 11 Nærtstående parter

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

## Pengestrømsopgørelse

Note	t.kr.	2018	2017
	Årets resultat	1.214	941
12	Reguleringer	1.887	193
	Pengestrømme fra primær drift før ændring i driftskapital	3.101	1.134
13	Ændring i driftskapital	-8.960	8.459
	Pengestrømme fra primær drift	-5.859	9.593
	Renteindbetalinger m.v.	1.902	1.329
	Renteudbetalinger m.v.	-2.096	-379
	Betalt sambeskatningsbidrag	0	-273
	Pengestrømme fra driftsaktivitet	-6.053	10.270
	Køb af immaterielle anlægsaktiver	-373	-1.816
	Køb af materielle anlægsaktiver	-131	-1.333
	Pengestrømme til investeringsaktivitet	-504	-3.149
	Årets pengestrøm	-6.557	7.121
	Likvider 1. januar	4.009	-3.112
	Likvider 31. december	-2.548	4.009

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Provas-Haderslev Forsyningsservice a/s for 2018 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af visse bestemmelser for klasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af produkter og ydelser indregnes i resultatopgørelsen i takt med levering.

Nettoomsætning måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i nettoomsætningen.

Andre driftsindtægter

Posten omfatter rykkergebyrer og fortjeneste ved afhændelse af materielle anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger

Posten indeholder omkostninger til kundeadministration og information, administrativ it, revision, kontorhold, lokaler, rullende materiel, laboratorium, tab ved afhændelse af anlægsaktiver, inkassobehandling og tab på kunder m.v.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring m.v. til virksomhedens medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Afskrivninger

Afskrivninger omfatter afskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostprisen med fradrag af eventuel restværdi, afskrives lineært over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Software	3 år
Biler og mobilt materiel	5 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år

Fortjeneste eller 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 og andre eksterne omkostninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renter og kursreguleringer af værdipapirer.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

## Noter

### 1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

#### Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat. Årets skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og i egenkapitalen med den del, som kan henføres til transaktioner indregnet i egenkapitalen.

Virksomheden 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).

Sambeskattede selskaber med overskydende skat godtgøres som minimum i henhold til de gældende satser for rentegodtgørelser af administrationsselskabet, ligesom sambeskattede selskaber med restskat som maksimum betaler et tillæg i henhold til de gældende satser for rentetillæg til administrationsselskabet.

#### Balancen

##### Immaterielle anlægsaktiver

Immaterielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris.

Software måles efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, som udgør 3 år for software.

##### Materielle anlægsaktiver

Driftsmateriel og inventar samt biler og mobilt materiel måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og 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 forskellige.

##### Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle aktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse.

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af Provas-koncernens dattervirksomheder.

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.

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

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Tidligere indregnede nedskrivninger tilbageføres, når begrundelsen for nedskrivningen ikke længere består.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

## Noter

### 1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Virksomheden har som fortolkningsbidrag for nedskrivninger af finansielle tilgodehavender valgt IAS 39.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Tilgodehavender, hvor der ikke foreligger en objektiv indikation på værdiforringelse på individuelt niveau, vurderes på porteføljeniveau for objektiv indikation for værdiforringelse. De objektive indikatorer, som anvendes for porteføljer, er fastsat baseret på historiske tabserfaringer.

#### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

#### Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der består af børsnoterede obligationer og investeringsforeningsbeviser, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen. Kapitalandele, der ikke er optaget til handel på et aktivt marked, måles til kostpris.

#### Selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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. Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme jurisdiktion. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

#### Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser, som omfatter gæld til kreditinstitutter og leverandørgæld, indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealisationsværdien.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Pengestrømsopgørelsen

Pengestrømsopgørelsen viser virksomhedens pengestrømme for året fordelt på drifts-, investerings- og finansieringsaktivitet, årets forskydning i likvider samt virksomhedens likvider ved årets begyndelse og slutning.

Pengestrømme fra driftsaktivitet opgøres som årets resultat reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændring i driftskapital og betalt selskabsskat.

Pengestrømme fra investeringsaktivitet omfatter betaling i forbindelse med køb og salg af materielle og immaterielle anlægsaktiver.

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet omfatter optagelse af lån, anvendelse af kassekredit og afdrag på rentebærende gæld.

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristet bankgæld.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

t.kr.	2018	2017	
2 Personaleomkostninger			
Lønninger	36.411	34.915	
Pensioner	5.689	5.499	
Andre omkostninger til social sikring	857	664	
Andre personaleomkostninger	2.648	2.231	
	<u>45.605</u>	<u>43.309</u>	
Gennemsnitligt antal fuldtidsbeskæftigede	<u>76</u>	<u>76</u>	
3 Finansielle indtægter			
Renteindtægter, kreditinstitutter	3	33	
Renteindtægter og udbytter, værdipapirer	1.437	888	
Kursreguleringer, obligationer	0	269	
Rentegodtgørelse vedrørende betalt selskabsskat	133	0	
Andre finansielle indtægter	462	139	
	<u>2.035</u>	<u>1.329</u>	
4 Finansielle omkostninger			
Renteomkostninger, kreditinstitutter	256	210	
Renteomkostninger til tilknyttede virksomheder	90	78	
Kursreguleringer, værdipapirer	1.645	0	
Andre finansielle omkostninger	105	91	
	<u>2.096</u>	<u>379</u>	
5 Skat af årets resultat			
Årets regulering af udskudt skat	-78	269	
Refusion i sambeskatning	386	0	
	<u>308</u>	<u>269</u>	
6 Immaterielle anlægsaktiver			
t.kr.	Software	Anlæg under udførelse	I alt
Kostpris 1. januar 2018	2.631	345	2.976
Tilgang i årets løb	0	131	131
Overførsler fra andre poster	435	-435	0
Kostpris 31. december 2018	<u>3.066</u>	<u>41</u>	<u>3.107</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2018	826	0	826
Årets afskrivninger	867	0	867
Af- og nedskrivninger 31. december 2018	<u>1.693</u>	<u>0</u>	<u>1.693</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2018	<u>1.373</u>	<u>41</u>	<u>1.414</u>



Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

## 7 Materielle anlægsaktiver

t.kr.	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. januar 2018	5.081
Tilgang i årets løb	373
Kostpris 31. december 2018	5.454
Af- og nedskrivninger 1. januar 2018	2.910
Årets afskrivninger	651
Af- og nedskrivninger 31. december 2018	3.561
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2018	<u>1.893</u>

t.kr.	2018	2017
8 Selskabskapital		
Selskabskapitalen er fordelt således:		
Aktier, 500 stk. a nom. 1.000,00 kr.	<u>500</u>	<u>500</u>
	<u>500</u>	<u>500</u>

Virksomhedens selskabskapital har uændret været 500 t.kr. de seneste 5 år.

## 9 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

## Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med øvrige koncernvirksomheder. Som koncernvirksomhed hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med øvrige koncernvirksomheder for danske selskabsskatter og kilde-skatte på udbytte, renter og royalties inden for sambeskatningskredsen. De sambeskattede virksomheders samlede kendte nettoforpligtelse over for SKAT fremgår af administrationsselskabets årsregnskab, Provas Holding a/s, CVR-nr. 35 39 17 46. Eventuelle senere korrektioner af sambeskatningsindkomst og kildekat m.v. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

## 10 Sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for koncernens gæld til banker, 20.565 t.kr., er stillet sikkerhed i virksomhedens værdipapirer for en værdi af 76.119 t.kr.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

## 11 Nærtstående parter

Provas-Haderslev Forsyningservice a/s' nærtstående parter omfatter følgende:

Bestemmende indflydelse

Nærtstående part	Bopæl/Hjemsted	Grundlag for bestemmende indflydelse
Provas Holding a/s (udarbejder koncernregnskab)	Fjordagervej 32, 6100 Haderslev	Ejer 100 %

Transaktioner med nærtstående parter

Selskabet har i regnskabsåret 2018 ikke haft transaktioner med nærtstående parter, som ikke har været på markedsmæssige vilkår.

t.kr.	2018	2017
12 Reguleringer		
Afskrivninger på anlægsaktiver	1.518	874
Finansielle indtægter	-2.035	-1.329
Finansielle omkostninger	2.096	379
Årets skat	308	269
	<u>1.887</u>	<u>193</u>
13 Ændring i driftskapital		
Ændring i tilgodehavender	2.363	-904
Ændring i leverandører og anden gæld	-11.836	10.765
Ændring i værdipapirbeholdninger	513	-1.402
	<u>-8.960</u>	<u>8.459</u>