

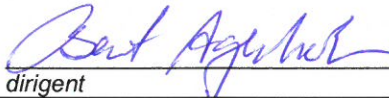
Administrationservice Fyn A/S

Sanderumvej 16
5250 Odense SV

Årsrapport 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling

Odense, den 28. april 2016



dirigent

Indhold

Påtegninger	3
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Ledelsesberetning	6
Selskabsoplysninger	6
Hoved- og nøgletal	7
Beretning	8
Samfundsansvar	8
Hovedaktivitet	8
Økonomisk udvikling	8
Produktudvikling	9
Begivenheder efter balancedagen	9
Det kommende år	9
Årsregnskab 1. januar - 31. december	10
Anvendt regnskabspraksis	10
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	13
Noter	17

Påtegninger

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015 for Administrationservice Fyn A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

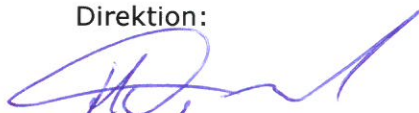
Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, den 31. marts 2016

Direktion:



Henrik Vorgaard
direktør

Bestyrelse:



Bent Agerholm
formand



Lone Hjort



Klaus Winther



Henrik Vorgaard

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Administrationservice Fyn A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Administrationservice Fyn A/S for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015, der omfatter resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. 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 virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

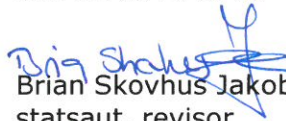
Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Odense, den 31. marts 2016

ERNST & YOUNG

Godkendt Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 30 70 02 28


Brian Skovhus Jakobsen
statsaut. revisor

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger

Administrationsservice Fyn A/S
Sanderumvej 16
5250 Odense SV

Telefon: 63 17 19 00
Telefax: 63 17 19 19
Hjemmeside: www.energifyn.dk
E-mail: energifyn@energifyn.dk

CVR-nr.: 25 62 60 44
Stiftet: 21. december 2000
Hjemsted: Odense

Bestyrelse

Bent Agerholm (formand)
Lone Hjort
Klaus Winther
Henrik Vorgaard

Direktion

Henrik Vorgaard

Revision

Ernst & Young P/S
Englandsgade 25
5100 Odense C

Advokater

FOCUS Advokater P/S

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes 28. april 2016 på selskabets adresse.

Hoved- og nøgletal

mio. kr.	2015	2014	2013	2012	2011
----------	------	------	------	------	------

Hovedtal

Nettoomsætning	36,8	37,0	35,8	47,9	44,7
Omkostninger	37,2	36,2	35,8	47,3	44,4
Resultat af primær drift	-0,3	0,8	0,0	0,6	0,3
Resultat i tilknyttede og associerede virksomheder	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Netto finansielle poster	1,2	1,4	1,1	-0,7	-0,3
Resultat før skat	0,9	2,2	1,1	-0,1	0,1
Skat af årets resultat	-0,2	-0,5	-0,3	0,0	0,0
Årets resultat	0,7	1,6	0,9	-0,1	0,0

Omsætningsaktiver	78,2	77,1	91,4	72,2	96,8
Aktiver i alt	78,2	77,1	91,4	72,2	96,8
Egenkapital	23,1	22,4	20,8	20,0	20,0
Kortfristede gældsforpligtelser	55,1	54,6	70,5	52,2	76,8

Pengestrøm fra driftsaktiviteter	1,9	13,0	-7,1	14,6	-4,5
Pengestrøm til investeringsaktiviteter	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Heraf til investering i materielle anlægsaktiver	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Pengestrøm fra finansieringsaktiviteter	0,0	0,0	0,0	-60,0	-50,0
Pengestrøm i alt	1,9	13,0	-7,1	-45,4	-54,5

Nøgletal

Overskudsgrad %	-0,8	2,2	0,0	1,2	0,8
Afkastningsgrad %	-0,4	1,1	0,0	0,9	0,6
Likviditetsgrad %	141,9	141,1	129,5	138,2	126,1
Egenkapitalandel (soliditet) %	29,5	29,1	22,8	27,7	20,7
Egenkapitalforrentning %	2,9	7,5	4,2	-0,3	0,1

Gennemsnitligt antal ansatte	25	24	20	45	42
-------------------------------------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------

Primo 2013 er en del medarbejdere blevet ansat i andre selskaber ifm. udmøntning af ny samarbejdsmodel. Selskabet har ledelsesretten over yderligere 30 ansatte i 2013 - 2015.

Beretning

Årsrapporten for Administrationservice Fyn A/S, der er et 100 % ejet datterselskab af Energi Fyn Holding A/S, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for store virksomheder i klasse C.

Årsrapporten er aflagt efter samme praksis som sidste år.

Samfundsansvar

Energi Fyn-koncernen betragter samfundsansvar som værende væsentligt for virksomheden. Med hensyn til indsatsen i 2015 henvises til afsnittet i årsrapporten for moderselskabet Energi Fyn a.m.b.a., der offentliggøres efter repræsentantskabsmødet den 28. april 2016.

Kønsmæssig sammensætning af ledelsen

Det er selskabets mål, at 33 % af de generalforsamlingsvalgte bestyrelsesmedlemmer (svarende til én person) skal udgøres af kvinder. Målet er pt. opfyldt.

Da selskabet har under 50 ansatte, er der ikke udarbejdet politik for øvrige ledelsesniveauer.

Hovedaktivitet

Administrationservice Fyn A/S blev stiftet med virkning fra 1. januar 2000 under navnet Odense Energi Holding A/S. Efter Energi Fyns køb af selskabet ændrede dette navn til Administrationservice Fyn A/S.

Administrationservice Fyn er et kunde- og afregningsselskab, der ejes og administreres af Energi Fyn Holding A/S. Administrationservice Fyn håndterer cirka 415.000 kundeforhold inden for el, bredbånd, fjernvarme, vand og renovation. Det består af tre hovedafdelinger: Kundeservice, inkasso samt afregning, der er ansvarlig for at fakturaerne til kunderne er korrekte.

Håndteringen af fjernvarme, vand og renovation sker på vegne af og i tæt samarbejde med Fjernvarme Fyn, VandCenter Syd og Odense Renovation samt en lang række andre energi- og forsyningsselskaber. De øvrige forsyningsarter håndteres på vegne af Energi Fyn. Der er tale om et unikt og værdiskabende samarbejde, som indebærer, at kunderne ved at henvende sig ét sted kan få svar på spørgsmål om flere forsyningsarter. Samtidig tilfører samarbejdet synergi og effektivitetsforbedringer for alle parter.

Økonomisk udvikling

Selskabet har i regnskabsåret 2015 realiseret et regnskabsmæssigt overskud på 874 t. kr. før skat og 667 t. kr. efter skat.

Selskabet har også i løbet af 2015 brugt mange kræfter på at blive klar til den kommende engrosmodel, som forventes implementeret 1. april 2016. Engrosmodellen vil betyde ændring i flere af de nuværende forretningsgange, men et uændret højt niveau for kundebetjening og afregning.

Regnskabsresultatet anses for tilfredsstillende.

Produktudvikling

Selskabet har ikke haft forsknings- og udviklingsaktiviteter, men arbejder som en målrettet servicevirksomhed stedse på at forbedre sine produkter og services.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke indtruffet begivenheder efter balancedagen, der har væsentlig betydning for vurderingen af årsrapporten.

Det kommende år

Selskabet forventer et positivt resultat på linie med årets resultat.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Administrationservice A/S 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse C-virksomheder (stor).

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen måles ekskl. moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget. Nettoomsætning omfatter salg af serviceydelser og gebyrindtægter.

Andre eksterne omkostninger

I andre eksterne omkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt til administration, drift af ejendomme, kontoromkostninger mv.

Personaleomkostninger

I personaleomkostninger indregnes omkostninger til det administrative personale, ledelse og andre lønomkostninger.

Resultat i tilknyttede og associerede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af dattervirksomhedernes og associerede selskabers resultat før skat og efter eliminering af interne avancer mv. Andel i datter- og associerede virksomheders skat indregnes under skat af årets resultat.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, herunder kursregulering af terminskontrakter mv.

Skat af ordinært resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, 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. Den andel af den resultatførte skat, der knytter sig til årets ekstraordinære resultat, henføres hertil, mens den resterende del henføres til årets ordinære resultat.

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til kostpris. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Tilgodehavender hos slutbrugere, som er faktureret på vegne af de selskaber, der udføres administration for, indgår under tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, 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

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 for betalte aconto skatter.

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

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med 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 og jurisdiktion.

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealisationsværdi.

Pengestrømsopgørelse

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

Pengestrøm fra driftsaktivitet

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

Pengestrøm fra investeringsaktivitet

Pengestrømme fra investeringsaktivitet omfatter betaling i forbindelse med køb og salg af virksomheder og aktivitet samt køb og salg af immaterielle, materielle og finansielle anlægsaktiver.

Pengestrøm fra finansieringsaktivitet

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet omfatter ændringer i størrelse eller sammensætning af selskabets aktiekapital og omkostninger forbundet hermed samt optagelse af lån, afdrag på rentebærende gæld samt betaling af udbytte til selskabsdeltagere.

Bankgæld betragtes som en del af selskabets løbende driftsfinansiering og indgår i likvider.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger samt kortfristede værdipapirer, som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer. Kortfristet gæld i form af gæld til kreditinstitutter, som indgår i selskabets løbende likviditetsstyring, indgår ligeledes under likvider.

Segmentoplysninger

Der afgives ikke oplysninger på forretningssegmenter og geografiske markeder, idet selskabet opererer inden for ét forretningssegment og på ét geografisk marked.

Nøgletal

De i hoved- og nøgletaloversigten anførte nøgletal er beregnet således:

Overskudsgrad	$\frac{\text{Resultat af primær drift} \times 100}{\text{Nettoomsætning}}$
Afkastningsgrad	$\frac{\text{Resultat af primær drift} \times 100}{\text{Gennemsnitlige operationelle aktiver}}$
Likviditetsgrad	$\frac{\text{Omsætningsaktiver} \times 100}{\text{Kortfristet gæld}}$
Egenkapitalandel (soliditet)	$\frac{\text{Egenkapital, ultimo} \times 100}{\text{Passiver i alt, ultimo}}$
Egenkapitalforrentning	$\frac{\text{Årets resultat} \times 100}{\text{Gennemsnitlig egenkapital}}$

Anvendte undtagelsesbestemmelser

Selskabet anvender følgende bestemmelser jf. årsregnskabsloven:

- Årsregnskabslovens §96, stk. 3 vedrørende revisionshonorar
- Årsregnskabslovens §98b, stk. 3 vedrørende ledelsesvederlag

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

(1.000 kr.)	Note	2015	2014
Nettoomsætning		36.843	36.959
Andre eksterne omkostninger		<u>-22.718</u>	<u>-22.326</u>
Bruttofortjeneste		14.125	14.633
Personaleomkostninger	1	<u>-14.434</u>	<u>-13.830</u>
Resultat af primær drift		-309	803
Finansielle indtægter	2	1.856	2.028
Finansielle omkostninger	3	<u>-673</u>	<u>-676</u>
Resultat før skat		874	2.155
Skat af årets resultat	4	<u>-207</u>	<u>-541</u>
Årets resultat		<u><u>667</u></u>	<u><u>1.614</u></u>
Forslag til resultatdisponering:			
Overført til overført resultat		<u>667</u>	<u>1.614</u>
		<u><u>667</u></u>	<u><u>1.614</u></u>

Balance pr. 31. december

AKTIVER (1.000 kr.)	Note	2015	2014
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		70.997	68.143
Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder		901	1.943
Udskudt skatteaktiv	5	0	90
Andre tilgodehavender	6	<u>2.612</u>	<u>2.626</u>
Tilgodehavender i alt		<u>74.510</u>	<u>72.802</u>
Likvide beholdninger		<u>3.677</u>	<u>4.276</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>78.187</u>	<u>77.078</u>
AKTIVER I ALT		<u><u>78.187</u></u>	<u><u>77.078</u></u>

PASSIVER (1.000 kr.)	Note	2015	2014
Egenkapital			
Aktiekapital		15.000	15.000
Overført resultat		8.103	7.436
Egenkapital i alt	7	<u>23.103</u>	<u>22.436</u>
Kortfristede forpligtelser			
Bankgæld		10.323	12.870
Gæld til tilknyttede virksomheder		26.061	21.594
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.086	686
Afregning af opkrævning vedr. eksterne selskaber		9.082	10.944
Anden gæld	8	8.532	8.548
Kortfristet gældsforpligtelser i alt		<u>55.084</u>	<u>54.642</u>
PASSIVER I ALT		<u>78.187</u>	<u>77.078</u>
Pantsætninger og eventualforpligtelser	9		
Nærtstående parter	10		

Pengestrømsopgørelse pr. 31. december

	Note	2015	2014
(1.000 kr.)			
Nettoomsætning		36.843	36.959
Omkostninger		-37.152	-36.156
Ændring i driftskapital	11	<u>1.074</u>	<u>10.830</u>
Pengestrøm fra primær drift		765	11.633
Finansielle indtægter, modtaget		1.856	2.028
Finansielle omkostninger, betalt		<u>-673</u>	<u>-676</u>
Pengestrøm fra driftsaktivitet		<u>1.948</u>	<u>12.985</u>
Årets pengestrøm		1.948	12.985
Likvider, primo		<u>-8.594</u>	<u>-21.579</u>
Likvider, ultimo		<u><u>-6.646</u></u>	<u><u>-8.594</u></u>
Likvider ultimo består af:			
Likvide beholdninger		3.677	4.276
Bankgæld		<u>-10.323</u>	<u>-12.870</u>
		<u><u>-6.646</u></u>	<u><u>-8.594</u></u>

Noter

(1.000 kr.)	2015	2014
1 Personalemkostninger		
Gager	8.974	8.363
Køb af personaleydelse fra tilknyttet virksomhed	4.071	4.095
Pensioner	891	814
Andre sociale omkostninger	498	558
Personalemkostninger i alt	<u>14.434</u>	<u>13.830</u>
Årets gennemsnitlige antal ansatte har udgjort	<u>25</u>	<u>24</u>
Selskabet har herudover ledelsesretten over 30 ansatte, som er ansat i andre selskaber.		
2 Finansielle indtægter		
Renter, bank	13	68
Renter, debitorer	1.843	1.960
	<u>1.856</u>	<u>2.028</u>
3 Finansielle omkostninger		
Renter, bank	195	255
Renter, tilknyttet virksomhed	7	1
Øvrige finansielle omkostninger	471	420
	<u>673</u>	<u>676</u>
4 Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat (sambeskatningsbidrag)	117	631
Regulering udskudt skat	90	-90
	<u>207</u>	<u>541</u>
5 Udskudt skatteaktiv		
Udskudt skatteaktiv primo	90	0
Årets regulering af udskudt skat	-90	90
Udskudt skatteaktiv ultimo	<u>0</u>	<u>90</u>
Udskudt skat vedrører hensættelse til tab debitorer		
6 Andre tilgodehavender		
Tilgodehavende omsætning	<u>2.612</u>	<u>2.626</u>
	<u>2.612</u>	<u>2.626</u>

Noter

(1.000 kr.)

2015

2014

7 Egenkapital

Aktiekapital

Saldo primo	15.000	15.000
Saldo ultimo	<u>15.000</u>	<u>15.000</u>

Aktiekapitalen er fordelt i aktier à 1 kr. og multipla heraf. Aktiekapitalen er i de seneste 5 regnskabsår ændret ifbm. kapitalnedsættelse på 35.000 t. kr. i 2011.

Overført resultat

Saldo primo	7.436	5.822
Overført af årets resultat	667	1.614
Saldo ultimo	<u>8.103</u>	<u>7.436</u>

8 Anden gæld

Moms	127	27
Skyldige feriepenge	966	907
Skyldig A-skat mv.	150	153
Skyldig løn	279	265
Depositum	5.887	6.819
Øvrige skyldige omkostninger	1.123	377
	<u>8.532</u>	<u>8.548</u>

9 Pantsætninger og eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske koncernvirksomheder i Energi Fyn-koncernen. Som koncernvirksomhed hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med øvrige koncernvirksomheder for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte og renter inden for sambeskatningskredsen.

De sambeskattede virksomheders samlede kendte nettoforpligtelse over for SKAT fremgår af administrationsselskabets årsregnskab, Energi Fyn Holding A/S CVR-nr. 27471870. Eventuelle senere korrektioner af sambeskatningsindkomst og kildeskat m.v. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

Selskabet hæfter sammen med øvrige helejede datterselskaber i Energi Fyn-koncernen solidarisk for fællesregistrering af moms.

10 Nærtstående parter

Selskabet ejes 100 % af Energi Fyn Holding A/S

Bestemmende indflydelse:

Energi Fyn Holding A/S, Sanderumvej 16, 5250 Odense SV, der er hovedaktionær.

Ejerforhold:

Følgende aktionær er noteret i selskabets aktionærfortegnelse som ejende minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af aktiekapitalen:

Energi Fyn Holding A/S, Sanderumvej 16, 5250 Odense SV

Noter

(1.000 kr.)

	2015	2014
11 Ændring i driftskapital		
Ændring i tilgodehavender	-1.798	11.812
Ændring i leverandører og anden gæld	2.989	-351
Heraf vedrørende årets skat	-117	-631
	<u>1.074</u>	<u>10.830</u>