
VandCenter Syd Service ApS

Vandværksvej 7, 5000 Odense C

Årsrapport for 2015

CVR-nr. 32 30 56 01

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordi-
nære generalforsamling
den 26/4 2016

Hans Henrik Banke
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2

Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5

Årsregnskab

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	8
Balance 31. december	9
Noter til årsregnskabet	10
Regnskabspraksis	12

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for VandCenter Syd Service ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, den 19. april 2016

Direktion

Anders Buur Bækgaard

Gerda Hald

Bestyrelse

Leif Lund Knudsen
formand

Tonny Vest
næstformand

Birgitte Mogensen

Tina Otterstrøm Jensen

Thorkild Korsholm Maarbjerg

Poul René Lundegaard

Kenneth Rong-Petersson

Steen Jakobsen

Carsten Hammer Jørgensen

Claus Lützov Jacobsen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i VandCenter Syd Service ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for VandCenter Syd Service ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, der omfatter resultatopgørelse, balance, noter og 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 vurdering 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, og om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige, samt en vurdering af 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.

Den uafhængige revisors erklæringer

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 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 gennemførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Odense, den 19. april 2016

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Poul Erik Jacobsen
statsautoriseret revisor

Mette Plambech
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	VandCenter Syd Service ApS Vandværksvej 7 5000 Odense C CVR-nr.: 32 30 56 01 Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december Hjemstedskommune: Odense
Bestyrelse	Leif Lund Knudsen, formand Tonny Vest Birgitte Mogensen Tina Otterstrøm Jensen Thorkild Korsholm Maarbjerg Poul René Lundegaard Kenneth Rong-Petersson Steen Jakobsen Carsten Hammer Jørgensen Claus Lützov Jacobsen
Direktion	Anders Buur Bækgaard Gerda Hald
Revision	PricewaterhouseCoopers Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Rytterkasernen 21 Postboks 370 5100 Odense C
Pengeinstitut	Nordea Bank Danmark A/S Vestre Stationsvej 7 5000 Odense C
Koncernregnskab	Selskabet indgår i koncernrapporten for moderselskabet VandCenter Syd Holding as.

Ledelsesberetning

Årsrapporten for VandCenter Syd Service ApS for 2015 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive servicevirksomhed indenfor rammerne af vandsektorlovens § 19, med aktiviteter i form af drift og administration af koncernforbundne selskaber og forsyningsselskaber hvori Odense Kommune har en bestemmende indflydelse.

Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2015 udviser et resultat på DKK 0, og selskabets balance pr. 31. december 2015 udviser en egenkapital på DKK 80.000.

Året der gik og opfølgning på sidste års forventede udvikling

Tværgående teams

For at sikre et godt tværfagligt samarbejde og en optimal opgaveløsning på tværs af områderne i VandCenter Syd, har vi suppleret vores formelle struktur med en række tværororganisatoriske teams. Eksempler på opgaver som de tværgående teams skal arbejde med, er strategisk planlægning, GIS udviklingsteam, kundeservice, analyse og benchmarking. De tværgående teams skal sikre, at opgaveløsningen bindes sammen på tværs af områderne. Populært sagt: samle de ”rigtige” kompetencer til de ”rigtige” opgaver. Chefteamet er overordnet ansvarlig for teamstrukturen som er dynamisk, hvilket vil sige, at teamets ansvarsområde/opgaver kan ændres over tid, og dermed også teamets kompetencer og personsammensætning. Teamet løser opgaver, ikke projekter. Til hvert team er der udpeget en teamansvarlig, der er bindeled til den formelle struktur og skal sikre, at opgaverne løses i overensstemmelse med selskabets strategi.

Kompetanceudvikling

I VandCenter Syd er der kontinuerligt fokus på udvikling og uddannelse af medarbejdere og ledere, for at sikre at både medarbejdere og ledere har de rigtige kompetencer til at kunne løse nuværende og fremtidige opgaver. Der fastlægges hvert år en ambitiøs leder- og medarbejderudviklingsplan, som beskriver de strategiske elementer fra strategi 2015-2019, som der vælges, at fokusere på i det pågældende år samt hvilke initiativer, uddannelse og træning man vil sætte i værk for de forskellige medarbejdergrupper for at understøtte disse elementer bedst muligt.

Mangfoldighedscharter

I 2015 tilsluttede VandCenter Syd sig Mangfoldighedschartret i Odense. Idéen bag chartret er, at vi sammen med en række andre virksomheder i Odense forpligter os til at arbejde for at fremme mangfoldighed. I VandCenter Syd har vi valgt at støtte op om dette tiltag fra Odense Kommune. Vi har arbejdet med CSR i mange år, og er derfor vant til at arbejde med social ansvarlighed ved f. eks. at hjælpe folk med svag tilknytning til arbejdsmarkedet med at få en uddannelse, praktikplads eller fleksjob. Vores tilslutning til chartret betyder helt konkret, at vi bliver en del af et netværk, der deler viden og erfaringer på

Ledelsesberetning

området og hvor man kan få inspiration i forhold til, hvordan man kan se mangfoldighed som en styrke.

Mindkey i brug på rekruttering

VandCenter Syd bruger systemet MindKey i forhold til personaleadministration. I 2015 blev det besluttet at tage systemet i brug på rekrutteringsområdet. Det vil sige at ansøgerne, både opfordret og uopfordret, søger stillinger hos VandCenter Syd via vores hjemmeside. Dette har lettet administrationstiden betragteligt på stillinger der genererer mange ansøgninger. Det har ydermere lettet arbejdet med udvælgelse af ansøgere for ansættelsesudvalget.

Indsats mod stress

Der har i løbet af 2015 desværre været medarbejdere, der er blevet syge af stress. For at sættes fokus på dette område, har de forskellige teams og afdelinger sat fokus på emnet. Dette har været gjort på forskellige måde afhængigt af behov. Nogle har f. eks. holdt interne møder med HR og nogle har afholdt halvdagsforløb med eksterne kapaciteter på området. Fælles har været et fokus på, hvordan vi bedst forebygger, at man bliver syg af stress. Vi har også haft arbejdsmiljøudvalget til at teste redskabet Howdy, som er udviklet i samarbejde med Psykiatrifonden. Howdy er en App, der sætter fokus på trivsel og som retter opmærksomheden mod udsving i den enkeltes trivsel. Der vil i 2016 blive evalueret på oplevelsen af dette produkt, hvorefter der tages stilling til, om produktet skal tilbydes på frivillig basis i VandCenter Syd. Ud over dette, begyndte vi i 2015 processen med at få noget på skrift omkring stress, således at alle kan søge yderligere information på f. eks. intranettet. Dette arbejde forventes færdigt i løbet af 2016.

Opfølgende kurser på ”den svære samtale” for ledere samt medarbejdere med kundekontakt

Der blev i 2015 holdt et opfølgende kursus for ledere, omkring håndtering af den svære samtale. Deltagere var ledere der endnu ikke havde været igennem dette kursus, samt ledere der gerne vil have et brush up. Herudover blev der afholdt et tilsvarende kursus for medarbejdere med kundekontakt i forhold til kunderådgivning og projekter.

Ny værdisamtale kursusforløb – alle ledere er nu igennem

Det sidste hold ledere blev i 2015 uddannet i det nye koncept for værdisamtaler, og således har alle lederne været igennem et grundforløb. Det vurderes nu, om der er behov for brush up eller yderligere træning i løbet 2016.

Engelskkurser

I 2015 blev der også afholdt engelskkurser for både medarbejdere og ledere da flere og flere har behov for at kunne tale engelsk i arbejdsmæssige sammenhænge. Undervisningsgrupperne er tværgående grupper hvilket fremmer kommunikation og vidensdeling på tværs af organisationen samtidigt med at engelskkundskaberne sættes i fokus.

Ledelsesberetning

Antal medarbejdere

Antal ansatte i VandCenter Syd Service ApS udgjorde 192 medarbejdere.

Nyansættelser

I VandCenter Syd har vi haft 13 nyansættelser i løbet af 2015. Vi har i højere grad anvendt personprofil test ved nyansættelserne for at sikre bedst muligt match af medarbejder, job og kultur i VandCenter Syd.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ikke forekommet usikkerhed ved indregning og måling i årsrapporten.

Usædvanlige forhold

Selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt resultatet af selskabets aktiviteter for 2015 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2015	2014
		DKK	DKK
Nettoomsætning		99.496.249	91.905.287
Produktionsomkostninger		-98.072.659	-91.851.010
Bruttoresultat		1.423.590	54.277
Administrationsomkostninger		-1.595.194	-506.106
Resultat af ordinær primær drift		-171.604	-451.829
Resultat før finansielle poster		-171.604	-451.829
Finansielle indtægter		199.976	521.761
Finansielle omkostninger		-28.372	-69.932
Resultat før skat		0	0
Skat af årets resultat		0	0
Årets resultat		0	0

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

Balance 31. december

	Note	2015 DKK	2014 DKK
Aktiver			
Tilgodehavender i tilknyttede virksomheder	1	6.591.405	8.702.319
Finansielle anlægsaktiver		6.591.405	8.702.319
Anlægsaktiver		6.591.405	8.702.319
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		0	21.324
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		2.406.251	3.645.461
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		0	14.438
Andre tilgodehavender		375.810	734.497
Tilgodehavender		2.782.061	4.415.720
Likvide beholdninger		9.906.254	7.934.279
Omsætningsaktiver		12.688.315	12.349.999
Aktiver		19.279.720	21.052.318
Passiver			
Selskabskapital		80.000	80.000
Egenkapital	2	80.000	80.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		982.633	1.290.974
Gæld til tilknyttede virksomheder		805.906	6.518
Anden gæld		17.411.181	19.674.826
Kortfristede gældsforpligtelser		19.199.720	20.972.318
Gældsforpligtelser		19.199.720	20.972.318
Passiver		19.279.720	21.052.318
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	3		
Medarbejderforhold	4		
Nærtstående parter og ejerforhold	5		

Noter til årsregnskabet

1 Finansielle anlægsaktiver

Tilgodehavendet hos VandCenter Syd as udgør i alt DKK 8.702.319. Heraf forfalder DKK 2.110.914 inden for 1 år og DKK 6.591.405 inden for 5 år.

2 Egenkapital

	<u>Selskabskapital</u> DKK	<u>I alt</u> DKK
Egenkapital 1. januar	80.000	80.000
Egenkapital 31. december	80.000	80.000

Selskabskapitalen består af 80.000 anparter à nominelt DKK 1. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen siden stiftelsen 6. februar 2012.

3 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

Eventualforpligtelser

Koncernens danske selskaber hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst.

Diverse

Der er ingen sikkerhedsstillelser pr. 31. december 2015.

Noter til årsregnskabet

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	DKK	DKK
4 Medarbejderforhold		
Lønninger	83.043.903	79.617.758
Pensioner	13.786.311	11.130.737
Andre omkostninger til social sikring	1.242.445	1.102.515
	<u>98.072.659</u>	<u>91.851.010</u>
Lønninger, pensioner og andre omkostninger til social sikring er omkostningsført under følgende poster:		
Produktionsomkostninger	<u>98.072.659</u>	<u>91.851.010</u>
	<u>98.072.659</u>	<u>91.851.010</u>
Heraf udgør vederlag til direktion og bestyrelse	<u>2.789.373</u>	<u>1.327.968</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>192</u>	<u>188</u>
- heraf udgør tjenestemænd 15 (for 2014 udgjorde tjenestemænd 18)		

Direktionen er i 2015 udvidet med 1 direktør.

5 Nærtstående parter og ejerforhold

Grundlag

Bestemmende indflydelse

VandCenter Syd Holding as, Vandværksvej 7, Eneanpartshaver
5000 Odense C

Regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for VandCenter Syd Service ApS for 2015 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskab for 2015 er aflagt i DKK.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, 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.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Ved salg af varer indregnes nettoomsætning, når fordele og risici vedrørende de solgte varer er overgået til køber, nettoomsætningen kan måles pålideligt og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele ved salget vil tilgå selskabet.

Serviceydelser indregnes i takt med udførelse af den service, som kontrakten vedrører ved anvendelse af produktionsmetoden, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte serviceydelse. Metoden anvendes, når de samlede indtægter og omkostninger på serviceydelsen og færdiggørelsesgraden på balancedagen kan opgøres pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele, herunder betalinger, vil tilgå selskabet. Som færdiggørelsesgrad anvendes afholdte omkostninger i forhold til de forventede samlede omkostninger på serviceydelsen.

Nettoomsætningen måles til det modtagne vederlag og indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Regnskabspraksis

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter de omkostninger, der er medgået til at opnå årets omsætning.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til kontorhold mv.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med 100% ejede danske virksomheder. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Finansielle anlægsaktiver omfatter tilgodehavende hos VandCenter Syd as.

Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes i balancen til amortiseret kostpris, hvilket i al væsentlighed svarer til pålydende værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser, opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat, som følge af ændringer i skattesatser, indregnes i resultatopgørelsen.

Regnskabspraksis

Finansielle gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.