

FynsNet Service A/S

Årsrapport 2013

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling

Odense, den 24. marts 2014



dirigent

Indhold

Påtegninger	3
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Ledelsesberetning	6
Selskabsoplysninger	6
Beretning	7
Økonomisk udvikling	7
Begivenheder efter balancedagen	7
Det kommende år	7
Årsregnskab 1. januar - 31. december	8
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	10
Balance pr. 31. december	11
Noter	13

Påtegninger

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2013 for FynsNet Service 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 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2013.

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 24. marts 2014

Direktion:



Søren T. Nielsen
direktør

Bestyrelse:



Lars Chr. Lilleholt
formand



Guri Krøis
næstformand



Steen Dahlstrøm



Søren Thorsager



Jens Oldenbjørg



Albert Pedersen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i FynsNet Service A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for FynsNet Service A/S for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2013. Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. 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 selskabets 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 selskabets 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 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

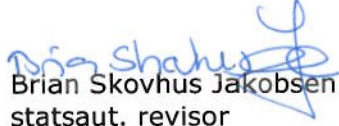
Udtalelse om ledelsesberetningen

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 24. marts 2014

KPMG

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab


Brian Skovhus Jakobsen
statsaut. revisor


Michael Sig
statsaut. revisor

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger

FynsNet Service A/S
Sanderumvej 16 B
5250 Odense SV

CVR-nr.: 34 80 43 03
Stiftet: 23. november 2012
Hjemsted: Odense

Bestyrelse

Lars Chr. Lilleholt (formand)
Guri Krøis (næstformand)
Steen Dahlstrøm
Søren Thorsager
Jens Oldenbjerg
Albert Pedersen

Direktion

Søren T. Nielsen

Revision

KPMG
Englandsgade 25
5100 Odense C

Advokater

Skov Advokater Advokataktieselskab

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes i Odense den 24. marts 2014 på selskabets adresse.

Beretning

Årsrapporten for FynsNet Service A/S, der er et 100 % ejet datterselskab af FynsNet Amba, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B.

Årsrapporten er aflagt efter samme praksis som sidste år.

Hovedaktivitet

Selskabet blev stiftet den 23. november 2012 med tilbagevirkende kraft til 1. januar 2012. Selskabets hovedaktivitet er at yde servicevirksomhed indenfor elsektoren.

Økonomisk udvikling

Selskabet har i regnskabsåret 2013 realiseret et regnskabsmæssigt underskud på -928 t. kr. før skat og -690 t. kr. efter skat.

De samlede aktiver udgør 22.380 t. kr. pr. 31. december 2013.

Egenkapitalen inkl. årets resultat udgør 15.726 t. kr. svarende til en soliditet på 70 %.

Resultatet anses for tilfredsstillende.

Begivenheder efter balancedagen

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

Det kommende år

Selskabet forventer positivt resultat i 2014.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for FynsNet Service A/S 2013 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

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.

Igangværende arbejder indregnes efter produktionskriteriet.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Herunder indgår direkte og indirekte omkostninger til varer og hjælpematerialer, løn og gager.

Andre eksterne omkostninger

I andre eksterne omkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt til administration, markedsføring, leje af kontorlokaler og kontoromkostninger mv.

Personaleomkostninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, samt tillæg og godtgørelser under aconto-skatteordningen 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.

FynsNet Service A/S er sambeskattet med øvrige selskaber i Energi Fyn-koncernen. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion). Sambeskatningsbidrag bogføres på mellemregning med tilknyttede virksomheder.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider.

Bygninger	50 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Tilgodehavender

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

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde med fradrag af acontobetalingen.

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 acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode 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.

Anden gæld

Andre gæld indregnes til nettorealisationsværdi. Anden gæld omfatter skyldige lønrelaterede poster, moms mv.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

(1.000 kr.)	Note	2013	2012
Nettoomsætning		19.516	12.906
Produktionsomkostninger		-14.603	-10.671
Andre eksterne omkostninger		<u>-1.547</u>	<u>-884</u>
Bruttofortjeneste		3.366	1.351
Personaleomkostninger	1	-2.754	-1.419
Af- og nedskrivninger	2	<u>-1.543</u>	<u>-636</u>
Resultat af primær drift		-931	-704
Finansielle indtægter	3	10	0
Finansielle omkostninger	4	<u>-7</u>	<u>0</u>
Resultat før skat		-928	-704
Skat af årets resultat	5	<u>238</u>	<u>175</u>
Årets resultat		<u><u>-690</u></u>	<u><u>-529</u></u>
Forslag til disponering:			
Overført til overført resultat		<u><u>-690</u></u>	<u><u>-529</u></u>

Balance pr. 31. december

AKTIVER (1.000 kr.)	Note	2013	2012
Anlægsaktiver			
Materielle anlægsaktiver			
Grunde og bygninger		7.832	7.941
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		1.733	2.825
	6	<u>9.565</u>	<u>10.766</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>9.565</u>	<u>10.766</u>
Omsætningsaktiver			
Tilgodehavender			
Igangværende arbejder for fremmed regning		2.425	190
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		2.662	2.332
Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder		2.023	6.225
Periodeafgrænsningsposter		0	170
Tilgodehavender i alt		<u>7.110</u>	<u>8.917</u>
Likvide beholdninger		<u>5.705</u>	<u>0</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>12.815</u>	<u>8.917</u>
AKTIVER I ALT		<u><u>22.380</u></u>	<u><u>19.683</u></u>

Balance pr. 31. december

PASSIVER (1.000 kr.)	Note	2013	2012
Egenkapital			
Aktiekapital		500	500
Overført resultat		15.226	15.916
Egenkapital i alt	7	<u>15.726</u>	<u>16.416</u>
Hensatte forpligtelser			
Udskudt skat	8	69	63
Hensatte forpligtelser i alt		<u>69</u>	<u>63</u>
Kortfristede gældsforpligtelser			
Leverandører af varer og tjenesteydelser		871	764
Gæld til tilknyttede virksomheder		1.099	21
Anden gæld	9	4.615	2.419
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		<u>6.585</u>	<u>3.204</u>
PASSIVER I ALT		<u>22.380</u>	<u>19.683</u>
Pantsætninger og eventualforpligtelser	10		
Nærtstående parter	11		

Noter

(1.000 kr.)

	2013	2012
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	11.267	9.728
Pensioner	827	902
Andre sociale omkostninger	611	917
Overført lønninger til arbejder for fremmede	-9.951	-10.128
	<u>2.754</u>	<u>1.419</u>
Årets gennemsnitlige antal ansatte har udgjort	<u>17</u>	<u>18</u>
Årsregnskabslovens §98b, stk. 3 anvendes vedrørende oplysning om ledelsesvederlag.		
2 Af- og nedskrivninger		
Grunde og bygninger	109	109
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	1.473	712
Avance/tab ved salg af anlægsaktiver	-39	-185
	<u>1.543</u>	<u>636</u>
3 Finansielle indtægter		
Renter, bank	8	0
Renter, tilknyttede virksomheder	2	0
	<u>10</u>	<u>0</u>
4 Finansielle omkostninger		
Renter, bank	2	0
Øvrige renter	5	0
	<u>7</u>	<u>0</u>
5 Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	-244	-290
Regulering, hensættelse udskudt skat	6	115
	<u>-238</u>	<u>-175</u>

Noter

(1.000 kr.)

6 Anlægsaktiver

	Grunde og Bygninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Anskaffelsessum primo	8.050	7.380
Årets tilgang	0	393
Årets afgang	0	-34
Anskaffelsessum ultimo	8.050	7.739
Af- og nedskrivninger primo	109	4.555
Årets af- og nedskrivninger	109	1.473
Af- og nedskrivninger tilbageført	0	-22
Af- og nedskrivninger ultimo	218	6.006
Bogført værdi ultimo	7.832	1.733
Afskrives over	50 år	3-10 år
	2013	2012

7 Egenkapital

Aktiekapital

Saldo primo	500	500
Saldo ultimo	500	500

Aktiekapitalen er fordelt i aktier à 100,- kr. og multipla heraf. Aktiekapitalen er uændret siden stift

Overført resultat

Saldo primo	15.916	0
Overført fra overkursfond	0	16.445
Overført af årets resultat	-690	-529
Saldo ultimo	15.226	15.916

8 Udskudt skat

Udskudt skat primo	63	-52
Årets regulering i udskudt skat	6	115
Udskudt skat ultimo	69	63

Udskudt skat vedrører materielle anlægsaktiver

9 Anden gæld

Moms	1.168	0
Periodeafgrænsning	21	40
Skyldige sociale omk.	3.426	2.377
	4.615	2.417

Noter

(1.000 kr.)

10 **Pantsætninger og eventualforpligtelser**

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske koncernvirksomheder i Energi Fyn-koncernen. Som sambeskattet selskab, der ikke er helejet, hæfter selskabet begrænset og subsidært 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.

FynsNet Service A/S har indgået aftale om leje af kontor, værksted, lager og garagefaciliteter beliggende på Sanderumvej 16, 5250 Odense SV og Billedskærvvej 10, 5220 Odense SØ. Lejemålet kan opsiges med 18 måneders varsel. Den samlede forpligtelse pr. 31. december 2013 udgør 664 tkr.

11 **Nærtstående parter**

Selskabet ejes 100 % af FynsNet Amba.

Ejerforhold:

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

FynsNet Amba., Sanderumvej 16B, 5250 Odense SV