

Aalborg Vand Holding A/S

Stigsborg Brygge 5, 9400 Nørresundby

CVR-nr. 32 65 17 47

Årsrapport

for 1. januar – 31. december 2015

6. regnskabsår

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 3 / 5 2016


.....
dirigent

Udgiver: Aalborg Vand Holding A/S

Udgivelse: 12. april 2016

Sagsnr.: 2016-008704

Dok.nr.: 2016-008704-1

Titel: Årsrapport 2015

Foto: Colourbox.com

Indholdsfortegnelse

1	Ledelsens påtegning.....	4
2	Den uafhængige revisors erklæringer	6
3	Selskabsoplysninger	8
4	Koncernoversigt.....	10
5	Hoved- og nøgletal - Koncern.....	11
6	Ledelsesberetning.....	13
7	Anvendt regnskabspraksis	33
8	Resultatopgørelse.....	39
9	Balance	40
10	Pengestrømsopgørelse	42
11	Egenkapitalopgørelse.....	43
12	Noter.....	44

1 Ledelsens påtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet årsrapporten for Aalborg Vand Holding A/S for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015.

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabsloven.

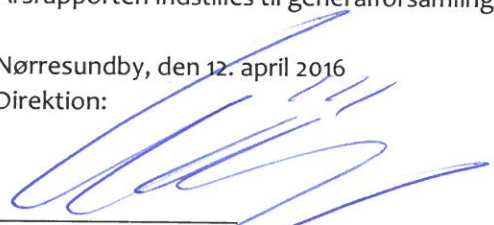
Årsregnskabet og koncernregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af koncernen og moderselskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af koncernen og moderselskabets aktiviteter og pengestrømme for 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nørresundby, den 12. april 2016

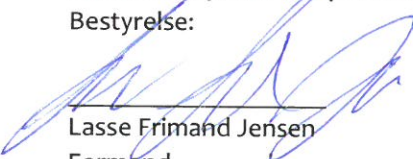
Direktion:



Søren Gais Kjeldsen
Direktør

Nørresundby, den 12. april 2016

Bestyrelse:



Lasse Frimand Jensen
Formand



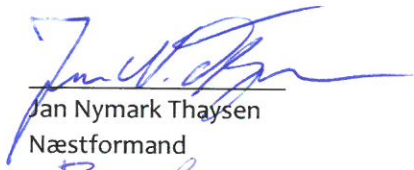
Rose Marie Sloth Hansen



Nuuradiin Hussein



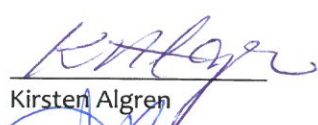
Daniel Nyboe Andersen



Jan Nymark Thaysen
Næstformand



Per Clausen




Kirsten Algren



Hans Peter Arnth Beck



Esben Breinholt Schou



Annie Løve Lundgaard



Karsten Lilja Jensen



Ole Nicolajsen

2 Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Aalborg Vand Holding A/S

Påtegning på årsregnskabet og koncernregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet og koncernregnskabet for Aalborg Vand Holding A/S for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, pengestrømsopgørelse, noter og anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet og koncernregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet og koncernregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab og koncernregnskab, 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 og koncernregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet og koncernregnskabet 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, at årsregnskabet og koncernregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet og koncernregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurderingen af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet og koncernregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab og koncernregnskab, 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 og koncernregnskabet.

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 og koncernregnskabet giver et retvisende billede af selskabets og koncernens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december

2015 samt af resultatet af selskabets og koncernens aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysning vedrørende forhold i regnskab

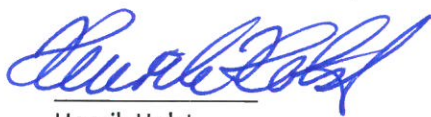
Uden at modificere vores konklusion henleder vi opmærksomheden på note 1, hvor ledelsen har beskrevet den usikkerhed, der er forbundet med koncernens verserende skattesag.

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 og koncernregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Aalborg, den 12. april 2016

PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab



Henrik Holst
Statsautoriseret revisor



Christian Haaning
Statsautoriseret revisor

3 Selskabsoplysninger

Aalborg Vand Holding A/S
Stigsborg Brygge 5
9400 Nørresundby

E-mail: aalborgvandholding@aalborg.dk

Telefon: 99 31 94 00

CVR/SE-nr. 32 65 17 47

Aktionær og moderselskab

Aalborg Vand Holding A/S er 100 % ejet af Aalborg Kommune.

Aalborg Vand Holding A/S er moderselskab for koncernen, jf. koncernoversigt på side 10, hvor datterselskaberne omfatter Aalborg Vand A/S og Aalborg Kloak A/S.

Bestyrelse

Bestyrelsen er sammensat af 8 generalforsamlingsvalgte medlemmer. Efter den ekstraordinære generalforsamling den 15. december 2015 konstituerede bestyrelsen sig pr. 15. december 2015 således:

Lasse Frimand Jensen – formand
Jan Nymark Thaysen – næstformand
Rose Marie Sloth Hansen
Nuuradiin Hussein
Daniel Nyboe Andersen
Per Clausen
Kirsten Algren
Hans Peter Arnth Beck

Bestyrelsen består endvidere af 4 medarbejderrepræsentanter – 2 ansat ved selskabets vandafsnit og 2 ved selskabets kloakafsnit:

Karsten Lilja Jensen
Esben Breinholt Schou
Annie Løve Lundgaard
Ole Nicolajsen

Disse er valgt i henhold til aktieselskabslovens regler herfor. Valget fandt sted i perioden fra den 11. november til den 24. november 2013 og godkendt af Valgudvalget den 25. november 2013 samt bekræftet ved den ekstraordinære generalforsamling den 18. december 2013.

Direktion

Direktør Søren Gais Kjeldsen

Revisor

PricewaterhouseCoopers Statsautoriseret Revisionspartnerselskab.

Bankforbindelse

Danske Bank A/S.

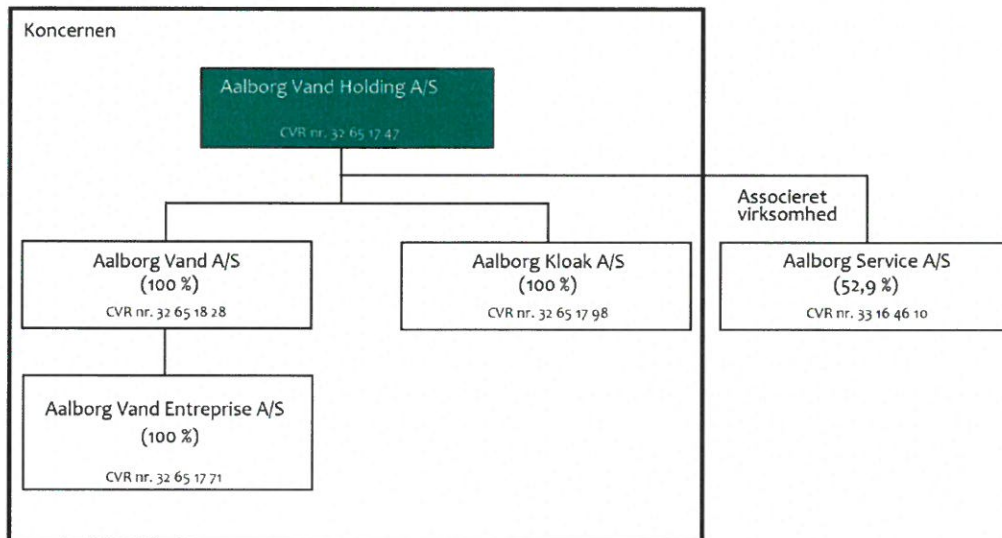
4 Koncernoversigt

Aalborg Vand Holding A/S ejes 100 % af Aalborg Kommune.

Aalborg Vand A/S og Aalborg Kloak A/S ejes 100 % af Aalborg Vand Holding A/S.

Herudover ejer Aalborg Vand Holding A/S 52,9 % af Aalborg Service A/S, ifølge ejeraftale har alle 3 ejere samme antal stemmer. I henhold til generalforsamlingsbeslutning af 15. december 2015 er Aalborg Vand Holding A/S' aktieandel i Aalborg Service A/S øget fra 37,9 % til 52,9 % pr. 2. december 2015

Det samlede billede af koncernen pr. 31. december 2015 ser således ud:



5 Hoved- og nøgletal - Koncern

	2015	2014	2013	2012	2011
- Mio. kr. -					
Resultatopgørelse					
Nettoomsætning	357,0	345,4	338,0	358,7	341,8
Bruttoresultat	282,5	278,6	276,7	285,0	259,2
Resultat af ordinær drift	7,7	17,1	8,9	9,1	-26,6
Resultat af finansielle poster	-0,2	1,7	1,9	2,3	3,3
Årets resultat efter skat	3,2	5,1	9,7	8,8	-15,3
Balance					
Balancesum	6.640,2	6.582,8	6.573,2	6.536,4	6.473,9
Egenkapital	6.242,2	6.239,0	6.233,9	6.224,2	6.215,4
Pengestrømme					
Driftsaktivitet	212,2	240,5	231,6	228,8	175,4
Investeringsaktivitet	-222,6	-224,0	-242,7	-207,7	-168,3
Årets pengestrømme	-10,3	16,4	-11,1	21,1	7,1
Nøgletal i %					
Overskudsgrad	2,3	5,1	3,1	2,7	-6,9
Afkastningsgrad	0,1	0,3	0,2	0,1	-0,4
Egenkapitalens forrentning	0,1	0,1	0,2	0,1	-0,2
Soliditetsgrad	94,0	94,8	94,8	95,2	96,0

Forklaring af nøgletal

Nøgletal

Overskudsgrad=	$\frac{\text{Resultat før finansielle poster} \times 100}{\text{Nettoomsætning}}$
Afkastningsgrad=	$\frac{\text{Resultat før finansielle poster} \times 100}{\text{Samlede gennemsnitlige aktiver}}$
Egenkapitalens forrentning=	$\frac{\text{Årets resultat} \times 100}{\text{Gennemsnitlig egenkapital}}$
Soliditetsgrad=	$\frac{\text{Egenkapital ultimo} \times 100}{\text{Samlede aktiver}}$

6 Ledelsesberetning

Aalborg Vand Holding A/S' aktiviteter

Aalborg Vand Holding A/S' opgaver omfatter udlejning af personale, herunder indlejede tjenestemænd fra Administration og Service samt salg af administrative ydelser til Aalborg Vand A/S, Aalborg Vand Entreprise A/S og Aalborg Kloak A/S.

Datterselskaber

Aalborg Vand A/S

Aalborg Vand A/S varetager opgaver inden for produktion og leverance af vand. Aalborg Vand A/S' opgaver omfatter anlæg og drift af vandindvindingsanlæg og distributionsanlæg. Anlægsdelene omfatter boringer, mindre vandbehandlingsanlæg og udpumpningsanlæg, ledningsnet samt trykforøgere og større beholderanlæg (højdebeholdere og vandtårne).

Aalborg Vand Entreprise A/S

Aalborg Vand Entreprise A/S' formål er på kommercielt og miljømæssigt bæredygtige vilkår at udføre rådgivning inden for vandforsynings- og grundvandsområdet samt at udføre entreprise- og entrepriseligende ydelser, der er nært tilknyttet vandforsyning.

Aalborg Kloak A/S

Aalborg Kloak A/S varetager opgaver inden for renseanlæg og kloaksystemer samt tømning af bundfældningstanke. Anlægsdelene omfatter renseanlæg, pumpestationer, bassiner, overløbsbygværk, brønde, stik, ledningsnet mv.

Associeret selskab

Aalborg Service A/S

I henhold til § 25 og § 37 i lov nr. 469 af 12. juni 2009 om vandsektorens organisering og økonomiske forhold er der pr. 1. oktober 2010 etableret aktieselskabet Aalborg Service A/S til varetagelse af den administrative service.

Aalborg Service A/S ejes af Aalborg Vand Holding A/S, Aalborg Energi Holding A/S og Aalborg Kommune, Miljø- & Energiforvaltningen.

For en mere detaljeret indsigt i datterselskabernes og det associeret selskabs aktiviteter og regnskabsresultater henvises til de udarbejdede årsrapporter for Aalborg Vand A/S, Aalborg Vand Entreprise A/S, Aalborg Kloak A/S samt Aalborg Service A/S – som er tilgængelig på de respektive hjemmesider efter afholdelse af de forskellige generalforsamlinger.



Udvikling i økonomiske aktiviteter og forhold

Aalborg Vand Holding A/S' regnskab for perioden 1. januar – 31. december 2015 udviser et overskud på 3,2 mio. kr., og selskabets balance pr. 31. december 2015 udviser en egenkapital på 6,2 mia. kr.

Moderselskabets omsætning er på 53,9 mio. kr., og resultatet af ordinær drift udviser et overskud på 0,6 mio. kr.

Kapitalplejen med Danske Capital udgør ca. 11,3 mio. kr. pr. 1. januar 2015. Der er solgt obligationer for ca. 4,1 mio. kr. og den samlede investering har givet et afkast inkl. urealiseret gevinst/tab på ca. 326 kr. i 2015.

Aalborg Vand Holding A/S koncernen har i 2015 haft et positivt resultat af koncernens primære virksomhed.

Koncernens og de enkelte selskabers resultater for 2015 udviser følgende:

Koncernens omsætning er på 357,0 mio. kr., og resultatet udviser 3,2 mio. kr.

Resultatet i Aalborg Vand A/S androg 5,0 mio. kr.

Resultatet i Aalborg Vand Entreprise A/S androg 0,1 mio. kr.

Resultatet i Aalborg Kloak A/S androg -1,3 mio. kr.

Resultatet i den associerede virksomhed Aalborg Service A/S androg -0,9 mio. kr.

Vore medarbejdere

Aalborg Vand Holding A/S beskæftigede 91 medarbejdere i løbet af 2015, jf. nedenstående.

Medarbejder	2015	2014	2013	2012	2011
Gennemsnitligt antal heltidsansatte og indlejede medarbejdere	91	92	95	99	97
Heraf udlånt til:					
Aalborg Vand A/S	40	41	42	43	43
Aalborg Vand Entreprise A/S	2	2	2	2	1
Aalborg Kloak A/S	49	50	51	54	53
Sygefrekvens – i % af antal heltidsansatte	2,38	2,01	2,45	1,49	2,50



Samfundsansvar

Redegørelsen for Aalborg Vand A/S' og Aalborg Kloak A/S' samfundsansvar er de tilsvarende redegørelser, der fremgår af de respektive årsrapporter.

Aalborg Vand A/S

Dette er Aalborg Vand A/S' frivillige redegørelse om samfundsansvar (Corporate Social Responsibility, CSR) i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 99 a for regnskabsåret 2015.

Hos Aalborg Vand A/S er ansvarlighed og bæredygtighed en naturlig del af den overordnede strategi. Vores tilgang til samfundsansvar, også kaldet CSR, er derfor baseret på en ambition om at bruge selskabets kompetencer til at fremme en bæredygtig udvikling af samfundet.

Samfundsansvar handler grundlæggende om, at Aalborg Vand A/S tager ansvar for samfundet og dermed respekterer menneskerettigheder, sociale forhold, miljø og klima samt bekæmpelse af korruption.

Følgende 4 områder definerer samfundsansvar og opfylder årsregnskabslovens krav:

- Menneskerettigheder
- Sociale forhold
- Miljø og klima
- Bekæmpelse af korruption

Samfundsansvaret er indarbejdet i Aalborg Vand A/S' mission, vision, værdigrundlag og målsætninger, som fremgår af selskabets Strategiplan 2015-2026, som blev vedtaget af bestyrelsen den 1. april 2014.

Missionen er:

Det er Aalborg Vand A/S' overordnede formål at sikre og forsyne forbrugerne med rent vand på et miljømæssigt og samfundsansvarligt grundlag.

RENT VAND - HVER DAG - ALTID!

Visionen er:

Det er Aalborg Vand A/S' vision at være landets bedste vandselskab inden for vores mission. Det betyder, at vores kultur er kendetegnet ved samarbejde, fællesskab, udvikling og ikke mindst stolthed over, at vi altid giver forbrugerne en uovertruffen forsyningsikkerhed og service.

BEDST PÅ KVALITET OG SERVICE!



Værdigrundlaget er:

Sikkerhed

Eksternt handler det om forsyningssikkerhed og pålidelighed i vore relationer med kunder og samarbejdspartnere.

Internt handler det om ansvarlighed og grundighed i forhold til at opfylde vores mission samt at tage vare på hinanden i dagligdagen.

Ansvarlighed

Eksternt handler det om at værne om vores natur og miljø og være ordholdende over for vore kunder og samarbejdspartnere.

Internt handler det om at påtage sig ansvaret for sig selv og arbejdsopgaverne samt at være i besiddelse af tilstrækkeligt overskud til at hjælpe kollegerne både i egen afdeling og på tværs af afdelingerne.

Kompetence

Eksternt handler det om, at vi ved, hvad vi har med at gøre, og at vores viden og vore faglige kompetencer udvikles løbende til gavn for vore kunder og samarbejdspartnere.

Internt handler det om, at vi alle til stadighed udvikler såvel faglige som personlige færdigheder. Det vi gør godt i dag, gør vi bedre i morgen!

Den overordnede målsætning er:

at varetage vandforsyning i Aalborg Kommune på markeds- og miljømæssige bæredygtige vilkår. Selskabets skal sikre en forsyning af høj sundheds- og miljømæssig kvalitet, som tager hensyn til forsyningssikkerheden og naturen, samt drives på en effektiv måde, der er gennemskuelig for forbrugere.

Missionen, visionen, værdigrundlaget og målsætningen er i fin overensstemmelse med Aalborg Kommunens godkendte vandforsyningsplan 2013-2024, jf.

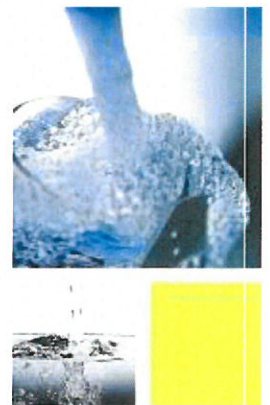
<http://www.e-pages.dk/aalborgkommune/917/>

Menneskerettigheder

Hvad gør Aalborg Vand A/S (beskrivelse af politikken)

Vi vil støtte og respektere beskyttelsen af internationalt proklamerede menneskerettigheder inden for selskabets indflydelsesområde.

Vi vil ligeledes sikre via personalepolitikken, at vi ikke medvirker til krænkelse af menneskerettighederne, herunder arbejdstagerrettigheder.



Arbejdstagerrettigheder

- Vi vil opretholde frihed til organisering og anerkende arbejdstagers ret til kollektive forhandlinger.
- Vi vil støtte afskaffelsen af alle former for tvangsarbejde.
- Vi vil støtte en effektiv afskaffelse af børnearbejde.
- Vi vil støtte afviklingen af diskrimination i arbejds- og ansættelsesforhold.

Opnåede resultater i 2015 (beskrivelse af aktiviteter/indsatser for implementering af politikkerne samt resultater)

Aalborg Vand A/S' personalepolitik bygger på Aalborg Kommunes generelle personalepolitik: "Målgruppen er Aalborg Kommunes ansatte. Det fælles personalepolitik skal medvirke til at give alle ansatte et fælles grundlag for arbejdet i Aalborg Kommune. Aalborg Kommune er og bliver en særlig arbejdsplads, hvor politik, demokrati, medindflydelse og dialog skal være lig så naturligt som tilfredse borgere".

Aalborg Vand A/S deltog i Miljø- og Energiforvaltningens værdimesse den 20. august 2015 i Gigantium. Miljø- og Energiforvaltningen har følgende værdier: tillid, respekt, faglighed, samarbejde og udvikling, som Aalborg Vand A/S også arbejder efter.

Der er ikke i 2015 foretaget særskilte tiltag. I 2016 vil der blive udført en klimamåling blandt alle beskæftigede i Aalborg Vand A/S.

Aalborg Vand A/S følger Aalborg Kommunes politik vedrørende arbejdsklausuler m.v. i forbindelse med udbud.

Aktiviteter i fremtiden (beskrivelse af forventninger til fremtiden)

Der henvises til den vedtagne personalepolitik, jf.

<http://www.aalborg.dk/media/1127050/faelles-personalepolitik-for-aalborg-kommune.pdf>

Sociale forhold

Hvad gør Aalborg Vand A/S (beskrivelse af politikken)

Vi har i flere år stræbt efter at være en rummelig arbejdsplads med plads til alle typer medarbejdere. Aalborg Vand A/S er en arbejdsplads, hvor der både er plads til - og brug for - rummelighed, forskellighed og mangfoldighed.

I Aalborg Vand A/S tager vi ligeledes ansvar for medarbejdernes trivsel i bred forstand, således er der fokus på sundhed og sikkerhed, og trivsel og arbejdsglæde vægtes højt. Samtidig er der stor opmærksomhed både på det fysiske og psykiske arbejdsmiljø på arbejdspladsen samt forebyggelse af arbejdsulykker ved hele tiden at have fokus på nærved-ulykker.



Måltal for det underrepræsenterede køn

Endvidere tilstræbes der, at hvert køn bør være repræsenteret med minimum 40 pct. i bestyrelsen jf. lov om ligestilling af kvinder og mænd nr. 1678 af 19. dec. 2013.

I bestyrelsen, der tiltrådte den 15. december 2015, er der 20,0 % kvinder – i den tidligere bestyrelse var der 28,6 % kvinder.

Medlemmerne til bestyrelsen bestemmes i konstitueringsfasen som en del af et politisk forlig, hvilket Aalborg Vand A/S ingen indflydelse har på. Det samme for de forbrugervalgte medlemmer, der bliver demokratisk valgt.

Ledelsen består af direktøren, som er en mand, og stedfortræderen, som også er en mand.

I Aalborg Vand A/S mener vi ligeledes, at vi har en opgave i at påvirke og engagere os i lokalsamfundet.

Der henvises endvidere til politikker inden for blandt andet:

- Fælles ledelsesgrundlag
- Fælles personalepolitik
- Kompetenceudvikling
- Sundhed

Se endvidere <http://www.aalborg.dk/media/1127044/Aalborg-Kommunes-HR-strategi.pdf>

Opnåede resultater i 2015 (beskrivelse af aktiviteter/indsatser for implementering af politikkerne samt resultater)

Medarbejdere

En af Aalborg Vand A/S' vigtigste ressourcer er vore medarbejdere. Vi tror på, at succes hviler på vores evne til at samarbejde og skabe synergi gennem en vedholdende og engageret indsats fra hver enkelt medarbejder. Mange opgaver løser vi i teams – enten i den enkelte afdeling eller på tværs i organisationen.

Det er afgørende for os hele tiden at stræbe efter at blive bedre – hele tiden at udvikle os.

Aalborg Vand A/S' medarbejdere skal sikres et godt arbejdsmiljø. Dette sker bl.a. gennem MED-udvalget og gennem Aalborg Vand A/S' certificering af forskellige ledelsessystemer.

Aalborg Vand A/S blev i 2011 certificeret i følgende ledelsessystemer:

- Miljøledelse ISO 14001:2004
- Arbejdsmiljøledelse DS/OHSAS18001:2008

Den 30. januar 2015 blev certificeringen udvidet med:

- Styling af fødevarerikkerhed (DDS) ISO 22000:2005



- Energiledelse ISO 50001:2011.

Aalborg Vand A/S har altid værnet om social ansvarlighed og dermed gjort social kapital til en dyd. Social kapital bygger på de 3 grundsten: Tillid, retfærdighed og samarbejde og for at understøtte ansvarligheden er der foretaget en klimamåling blandt medarbejderne i 2013. En lignende undersøgelse gennemføres næste gang i 2016. Klimamålingen er en undersøgelse af trivsel, ledelsesevaluering og arbejdspladsvurdering. Klimamålingen udviste en gennemsnitlig medarbejdertilfredshedsscore på ca. 6,2 på en skala fra 1-7, hvor 7 svarer til helt enig, hvilket må karakteriseres som værende flot. Svarprocenten udgjorde 86 %.

Der er indført frugtordning i 2010 og sundhedsordning i 2010 for medarbejderne, der fortsat er glade for disse ordninger.

Aalborg Vand A/S beskæftigede gennemsnitligt ca. 42 medarbejdere i 2015 over for ca. 42 medarbejdere i 2014.

Herudover beskæftigede Aalborg Vand A/S 1 medarbejder i fleksjob for 2015 over for 2 medarbejdere i 2014.

Lokalsamfundet

Aalborg Vand A/S' aktiviteter påvirker lokalsamfundet i forhold til sundhed, hvor vi først og fremmest skal sikre, at drikkevand og spildevand er adskilt, ellers risikerer vi epidemier og dødsfald.

Aalborg Vand A/S vil sikre, at alle borgere i kommunen såvel i by som på land har lige mulighed for at opnå en vandforsyning af god kvalitet med en høj forsyningssikkerhed og til en rimelig pris.

Aalborg Vand A/S vil sikre, at forsyningen af drikkevand i Aalborg Kommune er grundvand, som ikke behøver at blive rensat for miljøfremmede stoffer. Kvaliteten bliver løbende kontrolleret, og Aalborg Vand A/S sørger for, at vandet ikke står for længe i rørene, af hensyn til vandkvaliteten ved forbrugerne.

Løsninger i 2015 for at sikre dette er fortsat kildepladsrenoveringer og etableringer af nye borer og kildepladser.

Aktiviteter i fremtiden (beskrivelse af forventninger til fremtiden)

Nye borer og kildepladser

Aalborg Vand A/S fortsætter arbejdet med at etablere nye borer og kildepladser uden for byområdet med dertil hørende hovedledningsanlæg.

Der henvises endvidere til Aalborg Vand A/S' strategiplan 2015-2026.



Miljø og klima

Hvad gør Aalborg Vand A/S (beskrivelse af politikken)

Aalborg Vand A/S lever op til Aalborg Kommunes miljø- og klimapolitik og medvirker via Vandsamarbejde Aalborg, Grundvandsbeskyttelse til, at der laves skovrejsningsprojekter og tinglyses dyrkningsdeklarationer i indvindingsområderne. Dette sikrer et renere vandmiljø og en mindre CO₂-belastning og frem for alt rent grundvand.

Klimaændringerne vil påvirke mængden af grundvand, og der er samtidig risiko for, at voldsommere regnhændelser kan øge hyppigheden af nedsivning af sygdomsfremkaldende mikroorganismer eller skadelige kemiske stoffer til grundvandet.

Øget grundvandstand og ekstreme regnhændelser kan medføre risiko for oversvømmelse af vandforsyningsanlæg med deraf følgende risiko for forurening af blandt andet boringer og beholdere.

Der er godkendt en klimastrategi 2013-2016 for Aalborg Kommune, der omhandler både forebyggelse og tilpasning i forhold til fremtidige klimaændringer. Dette indebærer, at Aalborg Vand A/S skal sikre indvindingsanlæg og boringer i forhold til skybrud og stigende vandstand.

Der henvises endvidere til bæredygtighedsstrategien også kaldet en bæredygtig forsyning i Aalborg, klimastrategi 2013-2016 og vandforsyningsplan 2013-2024, jf.

<http://www.aalborg.dk/media/271693/baeredygtighedsstrategi-2013-16.pdf>

<http://climatesolutions.plan.aau.dk/images/1/13/Klimaforebyggelse-Aalborg.PDF>

<http://www.aalborgforsyning.dk/media/1818/dok-nr-2012-257498-energi-strategi-for-aalborg-kommune-frem-til-2030-2-.pdf>

Opnåede resultater i 2015 (beskrivelse af aktiviteter/indsatser for implementering af politikkerne samt resultater)

Aalborg Vand A/S er bevidst om, at udflytningen af vandindvindingen fra by til land, stigende grundvandsstand ved bygninger samt stedvis afværgepumpning som følge af nødvendigheden af at pumpe det øvre grundvand væk for at forhindre forurening af en kildeplads medfører stadigt større elforbrug til pumpning. Omvendt har det generelle fald i vandforbrug reduceret behovet for pumpearbejde. Det bemærkes, at Aalborg Vand A/S anvender systematisk energibesparende pumper, når der renoveres og etableres nye anlæg.

Aalborg Vand A/S har opnået følgende resultater i henhold til nedennævnte udvalgte nøgletal.



Nøgletal	Måltal 2015	2015	2014	2013	2012	2011
Umålt vandforbrug i pct.	8,3	7,6	8,4	7,8	8,5	6,0
El-forbrug i MWh	2.800	2.794	2.880	2.899	2.520	2.660
Vandforbrug kontor/værksted i m ³)	600	592	534	904	625	758
Varmeforbrug-kontor/værksted i m ³	10.000	9.613	8.948	9.513	10.726	10.154
CO ₂ tons pr. år	1.000	911	1.086	1.224	1.124	1.192

*) I 2013 har der været et brud på ledningerne og samtidig har det været nødvendigt at skylle for at overholde grænseværdierne for vandkvaliteten.

Alle nøgletal udviser et bedre resultat for 2015 end forventet ved årets begyndelse.

For yderligere nøgletal angående miljø og klima henvises endvidere til Aalborg Vand A/S' grønne regnskaber, jf.

<http://aalborgforsyning.dk/vand/om-vand-as/virksomhedsrapporter.aspx>

Herudover har Aalborg Vand A/S opnået følgende resultater i 2015:

- Indvindingsmængden er steget med 0,06 mio. m³
- Der er renoveret 7,9 km ledningsnet
- Der er renoveret 251 stk. stikledninger
- Ledningsnettet er udbygget med 8,3 km

Aktiviteter i fremtiden (beskrivelse af forventninger til fremtiden)

Aalborg Vand A/S vil leve op til Aalborg Kommunes vandforsyningsplan 2013-2024 og dermed medvirke til at sikre, at alle borgere i kommunen, såvel i by som på land, har lige mulighed for at opnå en vandforsyning af god kvalitet med en høj forsyningssikkerhed via blandt andet grundvandsbeskyttelse og vandsamarbejder.

Der henvises endvidere til vandforsyningsplan 2013-2024, jf.

<http://www.e-pages.dk/aalborgkommune/917/>

Bekæmpelse af korruption

Hvad gør Aalborg Vand A/S (beskrivelse af politikken)

Aalborg Vand A/S' indkøbspolitik bygger på Aalborg Kommunes generelle indkøbspolitik: "Varer og tjenesteydelser indkøbt til Aalborg Kommune skal være bæredygtige og opfylde minimumskrav til arbejds løn, arbejdsforhold, arbejdsmiljø, miljø, klima, demokrati og social ansvarlighed. Varer og tjenesteydelser fra virksomheder, der er certificerede efter EMAS, ISO14001 og OHSAS 18001 eller lignende certificerede systemer skal prioriteres, og miljø- og bæredygtighedsmærkede produkter vil blive foretrukket, hvor det er teknisk, kvalitetsmæssigt og økonomisk muligt".

Opnåede resultater i 2015 (beskrivelse af aktiviteter/indsatser for implementering af politikkerne samt resultater)

Lager & Indkøb under Aalborg Service A/S foretager mange indkøb for Aalborg Vand A/S, og således sikres mindst mulig risiko med hensyn til korrupsion, herunder økonomisk udnyttelse og bestikkelse.

Aalborg Vand A/S udarbejder hvert år et program for intern overvågning, jf. vandsektorloven nr. 469 af 12. juni 2009, således det sikres, at alle aftaler er indgået på markedsvilkår og alene til varetagelse af Aalborg Vand A/S' interesser og således, at hverken kunder eller leverandør diskrimineres.

Se endvidere <http://aalborgforsyning.dk/vand/om-vand-as/virksomhedsrapporter.aspx>

Der henvises til den vedtagne indkøbspolitik, jf. <http://www.aalborg.dk/media/633559/indkoebspolitik.pdf>

Aalborg Kloak A/S

Dette er Aalborg Kloak A/S' lovpligtige redegørelse om samfundsansvar (Corporate Social Responsibility, CSR) i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 99 a for regnskabsåret 2015.

Hos Aalborg Kloak A/S er ansvarlighed og bæredygtighed en naturlig del af den overordnede strategi. Vores tilgang til samfundsansvar, også kaldet CSR, er derfor baseret på en ambition om at bruge selskabets kompetencer til at fremme en bæredygtig udvikling af samfundet.

Samfundsansvar handler grundlæggende om, at Aalborg Kloak A/S tager ansvar for samfundet og dermed respekterer menneskerettigheder, sociale forhold, miljø og klima samt bekæmpelse af korrupsion.

Følgende 4 områder definerer samfundsansvar og opfylder årsregnskabslovens krav:

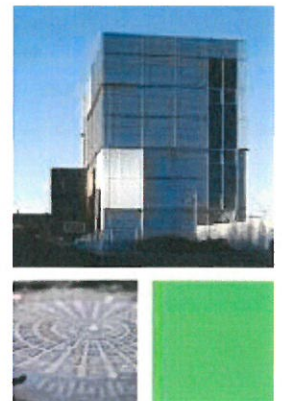
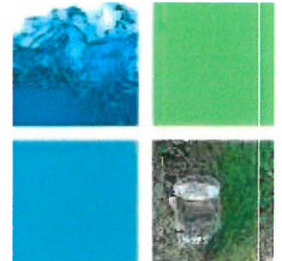
- Menneskerettigheder
- Sociale forhold
- Miljø og klima
- Bekæmpelse af korrupsion

Samfundsansvaret er indarbejdet i Aalborg Kloak A/S' mission, vision, værdi og målsætninger.

Aalborg Forsyning-koncernens mission, vision og værdi for 2015 er:

Missionen er:

Aalborg Forsyning forsyner kunderne i Aalborg med energi og vand, bortskaffer spildvand og affald og bidrager til et rent miljø.



Visionen er:

Aalborg Forsyning vil være kendt som en konkurrencedygtig og resultatorienteret servicekoncern med en klar miljøprofil.

Værdien er:

Forsyning – med sund fornuft.

Aalborg Kloak A/S har opstillet følgende mission, vision og målsætninger i Vision 2100. Vision 2100 er revideret i december 2015, blandt andet er udviklingsplanens tidshorisont forlænget til 2035 mod tidligere 2025. Herudover skal Vision 2100 nu sikres realiseret ved følgende to principper, som omdrejningspunkt:

- Central håndtering af spildevand
- Decentral håndtering af regnvand.

Central håndtering af spildevandet på 2 renseanlæg er nået i 2014, idet Aalborg Kloak A/S nu kun har Renseanlæg Øst og Renseanlæg Vest.

I 2015 blev flyvevåbnets renseanlæg nedlagt og spildevandet fra den civile og den militære lufthavn, samt erhvervsarealerne i området, tilsluttes kloaksystemet og renses på Renseanlæg Vest.

Aalborg Kloak's mission er:

at bidrage til, at borgerne i Aalborg og omegn er sunde og raske samtidig med, at de ikke skal kunne se og lugte det spildevand, som Aalborg Kloak A/S vil medvirke til at behandle bæredygtigt.

Aalborg Kloak's visioner er:

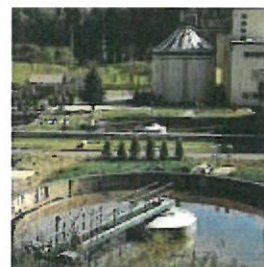
at opnå et rent vandmiljø i kommunens bække, åer og søer samt i Limfjorden og Kattegat gennem opsamling, transport og rensning af spildevand
at sikre drikkevandet mod udsivning fra kloaksystemet
at sikre en høj driftssikkerhed af kloaksystemet og renseanlæg
at anvende løsninger, hvor et godt og sikkert arbejdsmiljø er prioriteret højt
at opnå den bedst mulige samlede økonomi.

Aalborg Kloak's målsætninger er:

at aflaste maks. 1 mio. m³ i 2030 fra renseanlæggene i alt
at øge den separatkloakerede andel fra 66 % i 2015 til 70 % i 2030
at reducere de aflastede vandmængder fra overløbsværker og renseanlæg fra 2,1 mio. m³ i 2015 til 1,6 mio. m³ i 2030
at reducere antal overløbsbygværker fra 135 i 2015 til 110 i 2030
at bibeholde drift af 2 renseanlæg i 2030
at klargøre til at udfase brugen af fossile brændsler i 2050

Missionen, visionen, værdien og målsætningerne er i fin overensstemmelse med Aalborg Kommunens godkendte spildevandsplan 2008-2019, jf.

http://www.aalborgforsyning.dk/forsyningsportal/AKK/SpvPlan2008/spildevandsplan_godkendt.pdf



Menneskerettigheder

Hvad gør Aalborg Kloak A/S (beskrivelse af politikken)

Vi vil støtte og respektere beskyttelsen af internationalt proklamerede menneskerettigheder inden for selskabets indflydelsesområde.

Vi vil ligeledes sikre via personalepolitikken, at vi ikke medvirker til krænkelse af menneskerettighederne, herunder arbejdstagerrettigheder.

Arbejdstagerrettigheder

1. Vi vil opretholde frihed til organisering og anerkende arbejdstagers ret til kollektive forhandlinger.
2. Vi vil støtte afskaffelsen af alle former for tvangsarbejde.
3. Vi vil støtte en effektiv afskaffelse af børnearbejde.
4. Vi vil støtte afviklingen af diskrimination i arbejds- og ansættelsesforhold.



Opnåede resultater i 2015 (beskrivelse af aktiviteter/indsatser for implementering af politikkerne samt resultater)

Aalborg Kloak A/S' personalepolitik bygger på Aalborg Kommunes generelle personalepolitik: "Målgruppen er Aalborg Kommunes ansatte. Det fælles personalepolitik skal medvirke til at give alle ansatte et fælles grundlag for arbejdet i Aalborg Kommune. Aalborg Kommune er og bliver en særlig arbejdsplads, hvor politik, demokrati, medindflydelse og dialog skal være lig så naturligt som tilfredse borgere".

Aalborg Kloak A/S deltog i Miljø- og Energiforvaltningens værdimesse den 20. august 2015 i Gigantium. Miljø- og Energiforvaltningen har følgende værdier: tillid, respekt, faglighed, samarbejde og udvikling, som Aalborg Kloak A/S også arbejder efter.

Der er ikke i 2015 foretaget særskilte tiltag. I 2016 vil der blive udført en klimamåling blandt alle ansatte i Aalborg Kloak A/S.

Aktiviteter i fremtiden (beskrivelse af forventninger til fremtiden)

Der henvises til den vedtagne personalepolitik, jf.

<http://www.aalborg.dk/media/1127050/faelles-personalepolitik-for-aalborg-kommune.pdf>

Sociale forhold

Hvad gør Aalborg Kloak A/S (beskrivelse af politikken)

Vi har i flere år stræbt efter at være en rummelig arbejdsplads med plads til alle typer medarbejdere. Aalborg Kloak A/S er en arbejdsplads, hvor der både er plads til – og brug for – rummelighed, forskellighed og mangfoldighed.

I Aalborg Kloak A/S tager vi ligeledes ansvar for medarbejdernes trivsel i bred forstand, således er der fokus på sundhed og sikkerhed, og trivsel og arbejdsglæde vægtes højt.

Samtidig er der stor opmærksomhed både på det fysiske og psykiske arbejdsmiljø på arbejdspladsen samt forebyggelse af arbejdsulykker ved hele tiden at have fokus på nærved-ulykker.

Måltal for det underrepræsenterede køn

Endvidere tilstræbes der, at hvert køn bør være repræsenteret med minimum 40 pct. i bestyrelsen, jf. lov om ligestilling af kvinder og mænd nr. 1678 af 19. dec. 2013.

I bestyrelsen, der tiltrådte 15.12.2015, er der 20 % kvinder – i den tidligere bestyrelse var der 14,3 % kvinder.

Medlemmerne til bestyrelsen bestemmes i konstitueringsfasen som en del af et politisk forlig, hvilket Aalborg Kloak A/S ingen indflydelse har på. Det samme for de forbrugervalgte medlemmer, der bliver demokratisk valgt.

Ledelsen består af den konstituerede direktør, som er en mand, og stedfortræderen, som er en kvinde.

I Aalborg Kloak A/S mener vi ligeledes, at vi har en opgave i at påvirke og engagere os i lokalsamfundet.

Der henvises endvidere til politikker inden for blandt andet:

- Fælles ledelsesgrundlag
- Fælles personalepolitik
- Kompetenceudvikling
- Sundhed

Se endvidere

<http://www.aalborg.dk/media/1127044/Aalborg-Kommunes-HR-strategi.pdf>

Opnåede resultater i 2015 (beskrivelse af aktiviteter/indsatser for implementering af politikkerne samt resultater)

Medarbejdere

En af Aalborg Kloak A/S' vigtigste ressourcer er vore medarbejdere. Vi tror på, at succes hviler på vores evne til at samarbejde og skabe synergi gennem en vedholdende og engageret indsats fra hver enkelt medarbejder. Mange opgaver løses vi i teams eller i den virtuelle organisation.

Det er afgørende for os hele tiden at stræbe efter at blive bedre – hele tiden at udvikle os.

Aalborg Kloak A/S' medarbejdere skal sikres et godt arbejdsmiljø. Dette sker bl.a. gennem MED-udvalget og gennem Aalborg Kloak A/S' certificering den 23. juni 2015 af forskellige ledelsessystemer.

Kloak blev re-certificeret i følgende ledelsessystemer:

- Energiledelsen DS2403/EN16001
- Miljøledelse ISO14001
- Kvalitetsledelse ISO9001
- Arbejdsmiljøledelse OHSAS18001

Certificeringen blev udført af Det Norske Veritas.

Der har den 11.-12. maj 2015 været ekstern re-certificeringsaudit. Der blev konstateret 1 mindre afvigelse, som blev lukket i løbet af få dage. Derudover var der 8 bemærkninger og 12 forbedringsmuligheder, som Aalborg Kloak A/S arbejder videre med.

Aalborg Kloak A/S begrænser den direkte berøring af spildevand mest muligt og i det hele taget søges arbejdsmiljøet forbedret ved renere teknologi og forebyggelse.

Aalborg Kloak A/S værner om social ansvarlighed og har gjort social kapital til en dyd. Social kapital bygger på de 3 grundsten: Tillid, retfærdighed og samarbejde og for at understøtte ansvarligheden er der foretaget en klimamåling blandt medarbejderne i 2013. En lignende undersøgelse gennemføres næste gang i 2016. Klimamålingen er en undersøgelse af trivsel, ledelsesevaluering og arbejdspladsvurdering. Klimamålingen udviste en gennemsnitlig medarbejdertilfredshedsscore på ca. 6,4 på en skala fra 1-7, hvor 7 er bedst. Svarprocenten udgjorde 90 %.

Der er indført frugtordning i 2010 og sundhedsordning i 2010 for medarbejderne, der fortsat er begejstret for disse ordninger.

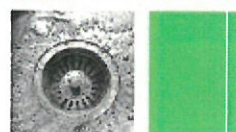
Aalborg Kloak A/S beskæftigede gennemsnitlig 50 medarbejdere i 2015 over for 50 medarbejdere i 2014. Ved kommunesammenlægningen i 2007 beskæftigede Aalborg Kloak A/S 67 medarbejdere.

Lokalsamfundet

Aalborg Kloak A/S' aktiviteter påvirker lokalsamfundet i forhold til sundhed, hvor vi først og fremmest skal sikre, at drikkevand og spildevand er adskilt, ellers risikerer vi epidemier og dødsfald.

Aalborg Kloak A/S kloaksystemer skal være "tætte" både for at sikre grundvandet, men også for at reducere antallet af rotter, idet deres antal stort set er bestemt af deres redemuligheder. Der er ingen redemuligheder i tætte kloakledninger. Ca. 90 % af alle anmeldelser om rotter stammer fra private kloakker.

Aalborg Kloak A/S oparbejder alt spildevandsslam til biobrændsel, der bruges industrielt. Der sker ingen deponering af restprodukter. Da Aalborg Kloak A/S således undlader udkørsel af spildevandsslam på markerne, er der ingen risiko for grundvandet eller afgrøder.



Aalborg Kloak A/S sikrer borgernes rekreative udnyttelse af vandløb og fjorden samt naturens biodiversitet ved en fortsat reduktion i udledningen af opspædt spildevand fra overløbsbygværkerne. Løsningen er separatkloakering.

Aktiviteter i fremtiden (beskrivelse af forventninger til fremtiden)

Der henvises endvidere til Aalborg Kloak A/S' strategiplan 2015-2026 og Vision 2100, jf. <http://aalborgforsyning.dk/kloak/brochurer.aspx>

Miljø og klima

Hvad gør Aalborg Kloak A/S (beskrivelse af politikken)

Aalborg Kloak A/S' miljøpolitik skal medvirke til et rent vandmiljø i kommunens vandløb og søer samt i Limfjorden og Kattegat.

Aalborg Kloak A/S indarbejder i sine løsninger hensynet til klimaændringerne. Dette sker ved opdatering af dimensioneringsgrundlaget for den fremtidige større regnmængde samt ved valg af robuste løsninger (risikovurderinger). Her er separatkloakering helt afgørende. Byrådet besluttede på sit møde den 18. august 2014 (pkt. 7), at hele kommunen skal separatkloakeres, så mest mulig regnvand gradvist fjernes fra renseanlæggene, og regnvandet udledes decentralt – pt. er der ca. 500 regnvandsudløb. Herudover tager Aalborg Kloak A/S også hensyn til stigninger i vandstanden, i havvandet, søer og vandløb.

Renseanlæggene alene har energioverskud. Der blev i 2013 igangsat anlægsarbejde, der kan gøre hele Aalborg Kloak A/S energiproducerende og CO₂-neutral i 2. halvår 2016. Disse anlægsarbejder gennemføres planmæssigt.

Der henvises endvidere til bæredygtighedsstrategien også kaldet en bæredygtig forsyning i Aalborg, klimastrategi 2013-2016 og energistrategi 2030, jf.

<http://www.aalborg.dk/media/271693/baeredygtighedsstrategi-2013-16.pdf>

<http://climatesolutions.plan.aau.dk/images/1/13/Klimaforebyggelse-Aalborg.PDF>

<http://www.aalborgforsyning.dk/media/1818/dok-nr-2012-257498-energistrategi-for-aalborg-kommune-frem-til-2030-2-.pdf>

Opnåede resultater i 2015 (beskrivelse af aktiviteter/indsatser for implementering af politikkerne samt resultater)

Aalborg Kloak A/S har opnået følgende resultater i henhold til nedennævnte udvalgte nøgletal.

Nøgletal	Måltal 2015	2015	2014	2013	2012	2011
CO ₂ fra energiforbrug ton	3.606	3.641	3.366	4.918	6.353	6.169
El-køb i mio. kWh	13,5	14,4	13,1	13,4	14,4	14,9
El-salg i mio. kWh	4,4	5,3	5,5	4,3	2,7	3,8
Køb af fjernvarme 1.000 m ³	13,0	19,1	15,1	7,7	18,0	16,2
Salg af fjernvarme 1.000 MWh	-	1.374	2.211	2.699	3.666	3.811
Køb af naturgas i mio. m ³	0,5	0,5	0,6	0,6	0,6	0,6
Renset spildevandsmængde i mio. m ³	-	27,1	25,5	22,4	25,0	25,1
Slamproduktion i 1.000 tons tørstof (granulat)	-	2,9	3,2	3,4	3,6	3,6
Den separatkloakerede andel af det kloakerede areal	66-70	65,4	65,0	64,6	64,7	64,0

Kommentarer til Køb af fjernvarme 1.000 m³

Det høje køb af fjernvarme i 2015 skyldes, at der på renseanlæg øst pt. ingen varmeproduktion er, og al varme skal købes af fjernvarmenettet. Desuden har der været et merforbrug af varme til intern opvarmning på RAV, og dette medfører et mindre salg af fjernvarme.

Kommentarer til andelen af separatkloakeret areal i pct.

Andelen er fortsat støt stigende og i overensstemmelse med Vision 2100

For yderligere nøgletal angående miljø og klima henvises endvidere til Aalborg Kloak A/S' grønne regnskaber, jf.

<http://aalborgforsyning.dk/kloak/om-kloak-as.aspx>

Aktiviteter i fremtiden (beskrivelse af forventninger til fremtiden)

Aalborg Kloak A/S har mottoet "Separat? Det er klart!", hvilket er grundlæggende for at nå "Vision 2100". Målet er, at hele kommunen skal være separatkloakeret i 2100, jfr. Aalborg Byråds beslutning den 18. august 2014, pkt. 7.

Det vil bl.a. have følgende fordele:

- Stor robusthed overfor klimaforandringer
- Ingen kælderoversvømmelser
- Renseanlæggene belastes ikke af overfladevand (dette medfører, at udledning af organisk stof, kvælstof og fosfor til Limfjorden reduceres med 40-50 % sammenlignet med situationen i dag)
- Der aflastes ikke opspædt spildevand til recipienter
- Driftsudgifter reduceres, da der ikke skal pumpes på regnvand

- Færre pumper og mindre belastning af renseanlæg vil medføre reduktion i energiforbrug og udledning af CO₂.

Aalborg Kloak A/S bidrager til at begrænse de stigende temperaturer på kloden ved at reducere sit energiforbrug og øge sin energiproduktion. Renseanlæggene blev energi- og CO₂-neutrale i 2011. I 2. halvår 2013 blev hele Aalborg Kloak A/S energineutral, og fra 2016 er hele Aalborg Kloak A/S CO₂-neutral og energiproducerende.

Der henvises endvidere til Aalborg Kloak A/S' strategiplan 2015-2026 og Vision 2100, jf. <http://aalborgforsyning.dk/kloak/brochurer.aspx>

Bekæmpelse af korrupition

Hvad gør Aalborg Kloak A/S (beskrivelse af politikken)

Aalborg Kloak A/S' indkøbspolitik bygger på Aalborg Kommunes generelle indkøbspolitik: "Varer og tjenesteydelser indkøbt til Aalborg Kommune skal være bæredygtige og opfylde minimumskrav til arbejds løn, arbejdsforhold, arbejdsmiljø, miljø, klima, demokrati og social ansvarlighed. Varer og tjenesteydelser fra virksomheder, der er certificerede efter EMAS, ISO14001 og OHSAS 18001 eller lignende certificerede systemer skal prioriteres, og miljø- og bæredygtighedsmærkede produkter vil blive foretrukket, hvor det er teknisk, kvalitetsmæssigt og økonomisk muligt".

Opnåede resultater i 2015 (beskrivelse af aktiviteter/indsatser for implementering af politikkerne samt resultater)

Lager & Indkøb under Aalborg Service A/S foretager mange indkøb for Aalborg Kloak A/S, og således sikres mindst mulig risiko med hensyn til korrupition, herunder økonomisk udnyttelse og bestikkelse.

Herudover udbyder Aalborg Kloak A/S alle sine køb af tjenesteydelser i licitation, hvor de væsentligste kriterier for valg af leverandør er laveste pris til bedste kvalitet.

Aalborg Kloak A/S udarbejder hvert år et program for intern overvågning, jf. vandsektorloven nr. 469 af 12. juni 2009, således det sikres, at alle aftaler er indgået alene til varetagelse af Aalborg Kloak A/S' interesser og således, at hverken kunder eller leverandør diskrimineres.

Se endvidere <http://aalborgforsyning.dk/kloak/om-kloak-as.aspx>

Aktiviteter i fremtiden (beskrivelse af forventninger til fremtiden)

Der henvises til den vedtagne indkøbspolitik, jf. <http://www.aalborg.dk/media/633559/indkoebspolitik.pdf>



Regnskab sammenholdt med budget - Moderselskabet

Budgettet, der indgår i årsrapporten, tager udgangspunkt i det godkendte budget af den 18. november 2015.

Det godkendte årsbudget er herudover korrigeret inden for følgende budgetpost, således at budgettet afspejler principperne i henhold til årsregnskabsloven og dermed muliggør en sammenligning med det udarbejdede regnskab.

Den korrigerede post er:

- Resultatandele i dattervirksomhederne og associerede virksomheder er tillagt det budgetterede resultat heraf.

De væsentligste afvigelser mellem regnskab og budget er inden for følgende områder, jf. side 32:

- Omsætningen er 37.000 kr. mindre som følge af merforbrug vedrørende distributionsomkostningerne samt mindreforbrug på administrationsomkostninger og finansielle poster.
- Under distributionsomkostninger er der brugt 374.000 kr. mere på lønomkostninger og indlejet personale samt regulering af feriepenge og afspadsring.
- Administrationsomkostninger er 99.000 kr. lavere som følge af mindreforbrug på ydelsesaftale med Aalborg Service A/S.
- Finansielle udgifter er ca. 311.000 lavere, som følge af forventede højere renteudgift til skat.

Kapitalberedskab

Likviditeten i Aalborg Vand Holding A/S er positiv, hvilket lever op til målsætningen om et positivt og frit cash flow.

Aalborg Vand Holding A/S har pr. 31. december 2015 en soliditetsgrad på 94,0 %.

Risici

Drift

Aalborg Forsyning, Holding A/S minimerer risikoen ved at a'contofakturere ydelsesaftale mv. til Aalborg Vand A/S, Aalborg Vand Entreprise A/S og Aalborg Kloak A/S.

Erstatningskrav mod Elsam A/S / DONG Energy A/S

I forbindelse med Forbruger- og Konkurrencestyrelsens afgørelse vedrørende Elsam A/S / DONG A/S' udnyttelse af sin førende markedsposition for årene 2003-2006 deltager Aalborg Vand A/S via Neas Energy A/S (tidligere Nordjysk Elhandel A/S) og Aalborg Kloak A/S via Energi Danmark A/S i et sagsanlæg mod Elsam A/S / DONG A/S for at få refunderet det for meget betalte.

Der er ikke indregnet beløb i regnskabet for 2015 vedrørende dette forhold.

Markedsrisici

Stordriftsfordele ved at være en del af Aalborg Service A/S og Aalborg Vand Holding A/S er medvirkende til at sikre konkurrenceevnen.

Valuta- og renterisici

Aalborg Vand Holding A/S har ingen valuta- eller renterisici af betydning.

Væsentlige begivenheder og forholds indflydelse på årsregnskabet

Begivenheder efter balancedagen

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtrådt forhold, der giver anledning til at ændre vurderingen af regnskabet resultat og den fremtidige økonomiske udvikling.

Den forventede økonomiske udvikling

Aalborg Vand Holding A/S forventer i 2016 et resultat på 0 før indregning af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder.



Budget

1. januar - 31. december

	Regnskab 2015 1.000 kr.	Revideret budget 2015 18-11-2015 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2015 13-11-2014 1.000 kr.
Nettoomsætning			
Salg til Aalborg Vand A/S	24.906	25.173	23.822
Salg til Aalborg Vand Entreprise A/S	982	931	1.035
Salg til Aalborg Kloak A/S	28.052	27.895	28.453
Salg til Aalborg Service A/S	2	0	0
Nettoomsætning i alt	53.943	53.999	53.310
Distributionsomkostninger			
Lønomsomkostninger	-42.430	-42.022	-42.692
Indlejede tjenestemænd - Administration og Service	-7.961	-7.995	-7.992
Distributionsomkostninger i alt	-50.391	-50.017	-50.684
BRUTTORESULTAT	3.552	3.982	2.626
Administrationsomkostninger			
Administrationsomkostninger	-2.011	-2.033	-1.740
Bestyrelses honorar	-97	-88	-88
Ydelsesaftale med Aalborg Service A/S	-815	-900	-900
Administrationsomkostninger i alt	-2.922	-3.021	-2.728
RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT	630	961	-102
Resultatandele i datterselskaber og associerede virksomheder*)	3.364	3.364	3.364
Finansielle indtægter	380	375	475
Finansielle udgifter	-1.009	-1.336	-373
RESULTAT FØR SKAT	3.364	3.364	3.364

*) Der budgetteres ikke med resultatandele i datterselskaber og associerede virksomheder, derfor er dette tillagt i Budget 2015.

7 Anvendt regnskabspraksis

Aalborg Vand Holding A/S er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser i regnskabsklasse stor C.

Anvendt regnskabspraksis i Aalborg Vand Holding A/S er uændret i forhold til tidligere år.

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og gevinst over løbetiden.

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.

Konsolideringspraksis

Koncernregnskabet omfatter modervirksomheden Aalborg Vand Holding A/S samt den 100 % ejede dattervirksomheder Aalborg Vand A/S, Aalborg Vand Entreprise A/S og Aalborg Kloak A/S.

Koncernregnskabet er udarbejdet som et sammendrag af modervirksomhedens og dattervirksomhedernes årsregnskaber ved sammenlægning af ensartede regnskabsposter.

Ved konsolidering foretages eliminering af koncerninterne indtægter og omkostninger, aktiebesiddelser, interne mellemværender og udbytter samt realiserede og urealiserede fortjenester og tab ved transaktioner mellem konsoliderede virksomheder.

Kapitalandele i dattervirksomheder udlignes med den forholdsmæssige andel af dattervirksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Indtægter omfatter salg af periodiseret abonnement, vand og vandafledningsbidrag samt periodiseret udlejning af personale og salg af administrative ydelser mv. Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen når levering og risikoovergang til køber har fundet sted.

Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og afgifter, og med fradrag af rabatter.

Igangværende arbejde for fremmed regning indtægtsføres efter produktionsprincippet.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter de omkostninger, herunder afskrivninger og gager, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Herunder indgår direkte og indirekte omkostninger til råvarer og hjælpematerialer, løn og gager, samt afskrivninger på produktionsanlæg.

Distributionsomkostninger

I distributionsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt til løn samt indlejning af personale. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt til drift og vedligeholdelse af ledningsnet, pumpestationer, boringer m.m. samt afskrivninger.

Administrationsomkostninger

I administrationsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt i året til ledelse og administration, herunder omkostninger til ledelse og bestyrelse, arbejdsgiverforening via KL, Vandsektorlovens Teknologiudviklingsfond samt direktions- og bestyrelsesansvarsforsikring

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre indtægter og omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder lejeindtægter.

Resultat i dattervirksomheder og associerede virksomheder

Resultat i dattervirksomheder og associerede virksomheder indeholder de forholdsmæssige andele af resultaterne.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter ligeledes øvrige renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til egenkapitaltransaktioner. Den skat, der indregnes i resultatopgørelsen, klassificeres som henholdsvis skat af ordinær drift og skat af ekstraordinære poster.

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Selskabet er sambeskattet med datterselskaberne. Skatteeffekten af sambeskatningen med dattervirksomhederne fordeles på såvel overskuds- som underskudsgivende virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud). De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Beholdningen af grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner og driftsmateriel pr. 1. januar 2010 er værdiansat ifølge de til åbningsbalancen fastsatte standardpriser og standardlevetider iflg. Forsyningssekretariatet.

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostprisen omfatter direkte og indirekte omkostninger til løn, vogne, materialer og ydelser leveret af under leverandører samt indirekte produktionsomkostninger. Anlægstilskud modregnes i aktivets anskaffelsessum.

Renteomkostninger på lån optaget direkte til finansiering af fremstilling af materielle anlægsaktiver indregnes i kostprisen over fremstillingsperioden. Alle indirekte henførbare låneomkostninger indregnes i resultatopgørelsen.

Afskrivninger foretages lineært over levetiden med udgangspunkt i aktivernes ibrugtagningstidspunkt, hvilket følger følgende intervaller:

Bygninger	40-75 år
Produktionsanlæg og maskiner	10-40 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-20 år

Anlægsaktiver, der afhændes eller skrottes, udgår af afskrivningsgrundlaget. Avance eller tab, opgjort som forskellen mellem salgssummen og bogført værdi, føres i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Hvis dette er tilfældet, gennemføres en nedskrivningstest til afgørelse af, om genindvindingsværdien er lavere end den regnskabsmæssige værdi, og der nedskrives til denne lavere genindvindingsværdi. Denne nedskrivningstest gennemføres årligt på igangværende udviklingsprojekter, uanset om der er indikationer for værdifald.

Genindvindingsværdien for aktivet opgøres som den højeste værdi af nettosalgsprisen og kapitalværdien. Er det ikke muligt at fastsætte en genindvindingsværdi for det enkelte aktiv, vurderes aktiverne samlet i den mindste gruppe af aktiver, hvor der ved en samlet vurdering kan fastsættes en pålidelig genindvindingsværdi.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder værdiansættes efter den indre værdis metode, således at der i resultatopgørelsen og balancen medtages en forholdsmæssig andel af henholdsvis virksomhedernes resultat for året.

Den samlede nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder henlægges via overskudsdisponering til "Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen. Reserven reduceres med udbytteudlodninger til moderselskabet og reguleres med andre egenkapitalbevægelser i dattervirksomhederne.

Dattervirksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes til DKK 0. Har moderselskabet en retslig eller en faktisk forpligtelse til at dække virksomhedens underbalance, indregnes en hensat forpligtelse hertil.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Varer under fremstilling og fremstillede færdigvarer optages til fremstillingspris, der indbefatter medgået materialeforbrug og lønomkostninger med tillæg af indirekte produktionsomkostninger. Hvis det er sandsynligt, at de samlede kontraktomkostninger vil overstige de samlede indtægter på en kontrakt, indregnes det forventede tab i resultatopgørelsen.

Acontofaktureringer modregnes i værdien af det enkelte projekt i det omfang, de ikke overstiger det aktiverede beløb. Acontofaktureringer ud over det aktiverede beløb medtages under forudbetalinger fra kunder.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Værdipapirer

Værdipapirer omfatter børsnoterede obligationer. Værdipapirer måles til dagsværdi. For børsnoterede værdipapirer svarer dagsværdi til børskursen på balancedagen.

Hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser indregnes, når selskabet som følge af en begivenhed indtruffet senest på balancedagen har en retslig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at der må afgives økonomiske fordele for at indfri forpligtelsen.

Hensættelse ifølge uafdækkede pensionstilsagn opføres som gæld i balancen og reguleres hvert år ifølge ny genberegning af årets og den historiske pensionsforpligtelse.

Langfristede gældsforpligtelser

Tilslutnings- og stikledningsbidrag opføres som anden gæld, der indtægtsføres over brugstiden på 40 år. Afskrivningsperioden afspejler de tilsvarende gennemsnitlige materielle anlægsaktiver.

Den akkumulerede overdækning er udtryk for et mellemværende med kunderne ud over 1 år. Er den akkumulerende overdækning under 1 år er den opført under kortfristet gæld.

Andre gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, som i al væsentlighed svarer til dagsværdien.

Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

Der indregnes udskudt skat af alle midlertidige forskelle mellem regnskabs- og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende ikke-skattemæssigt afskrivningsberettiget goodwill samt andre poster, hvis disse - bortset fra ved virksomhedsovertagelser - er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have effekt på det regnskabsmæssige resultat eller den skattepligtige indkomst.

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. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat 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.

Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser præsenteres modregnet inden for samme juridiske skatteenhed.

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under forpligtelser omfatter modtagne forudbetalinger vedrørende indtægter i efterfølgende regnskabsår.

Pengestrømsopgørelse

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

Pengestrøm fra driftsaktivitet

Pengestrøm fra driftsaktiviteten opgøres som årets resultat reguleret for ændring i driftskapitalen og ikke kontante resultatposter som af- og nedskrivninger og hensatte forpligtelser. Driftskapitalen omfatter omsætningsaktiver minus kortfristede gældsforpligtelser eksklusiv de poster, der indgår i likvider.

Pengestrøm fra investeringsaktivitet

Pengestrøm fra investeringsaktiviteten omfatter pengestrømme fra køb og salg af immaterielle, materielle og finansielle anlægsaktiver.

Pengestrøm fra finansieringsaktivitet

Pengestrøm fra finansieringsaktiviteten omfatter pengestrømme fra optagelse og tilbagebetaling af langfristede gældsforpligtelser samt ind- og udbetalinger til og fra selskabsdeltagerne.

Likvider

Likvide midler består af indeståender i pengeinstitutter opført under aktiversamt værdipapirer opført under omsætningsaktiver.

Pengestrømsopgørelsen kan ikke udledes alene af det offentliggjorte regnskabsmateriale.

Resultatopgørelse

1. januar - 31. december

Koncern 2014	Koncern 2015	Note	Moder- selskab 2015	Moder- selskab 2014
1.000 kr.	1.000 kr.		1.000 kr.	1.000 kr.
345.390	356.980	2 Nettoomsætning	53.943	51.687
-66.751	-74.516	3 Produktionsomkostninger	0	0
278.640	282.464	Bruttoresultat	53.943	51.687
-229.047	-240.404	4 Distributionsomkostninger	-50.391	-49.221
-32.525	-34.338	5 Administrationsomkostninger	-2.922	-2.573
17.068	7.722	Resultat af ordinær drift	630	-107
434	423	6 Andre driftsindtægter	0	0
0	0	Andre udgifter	0	0
17.502	8.145	Resultat før finansielle poster	630	-107
0	0	7 Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	3.690	5.012
51	-326	8 Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	-326	51
1.920	537	9 Finansielle indtægter	380	482
-228	-782	10 Finansielle omkostninger	-1.009	-375
19.244	7.574	Resultat før skat	3.364	5.064
-14.181	-4.360	11 Skat af årets resultat	-149	0
5.064	3.215	ÅRETS RESULTAT	3.215	5.064
		Forslag til resultatdisponering:		
		Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	3.364	
		Overført resultat	-149	
			3.215	

Balance

31. december

Koncern			Moder-	Moder-
2014	2015		selskab	selskab
1.000 kr.	1.000 kr.	Note	2015	2014
			1.000 kr.	1.000 kr.
		AKTIVER		
		ANLÆGSAKTIVER		
		Materielle anlægsaktiver		
187.030	186.604	12 Grunde og bygninger	0	0
5.985.056	6.007.648	12 Produktionsanlæg og maskiner	0	0
8.033	6.434	12 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	0
114.436	134.626	12 Materielle anlæg under udførelse	0	0
6.294.555	6.335.312	Materielle anlægsaktiver i alt	0	0
		Finansielle anlægsaktiver		
0	0	13 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	6.241.865	6.238.176
515	265	13 Kapitalandele i associerede virksomheder	265	515
9.107	9.107	Tilgodehavender hos associeret virksomhed	9.107	9.107
69.943	69.919	14 Andre tilgodehavender	0	0
9.002	12.783	Underdækning - netto, Kloak A/S	0	0
88.567	92.074	Finansielle anlægsaktiver i alt	6.251.237	6.247.798
6.383.122	6.427.386	ANLÆGSAKTIVER I ALT	6.251.237	6.247.798
		OMSÆTNINGSAKTIVER		
		Tilgodehavender		
72.300	80.618	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	0	0
0	0	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	2.200	4.369
25.094	27.707	Andre tilgodehavender	4	96
831	679	Igangværende arbejder for fremmed regning	0	0
74	71	15 Periodeafgrænsningsposter	30	37
98.299	109.075	Tilgodehavender i alt	2.234	4.503
94.985	99.437	Værdipapirer	7.253	11.321
6.389	4.277	Likvide beholdninger	3.457	4.782
199.673	212.790	OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	12.944	20.606
6.582.795	6.640.176	AKTIVER I ALT	6.264.181	6.268.404

Balance

31. december

Koncern			Moder-	Moder-
2014	2015		selskab	selskab
1.000 kr.	1.000 kr.	Note	2015	2014
			1.000 kr.	1.000 kr.
1.000	1.000	16	1.000	1.000
316	0		204.629	201.265
6.237.676	6.241.207		6.036.578	6.036.727
6.238.992	6.242.207		6.242.207	6.238.992
101.738	110.376	17	0	0
101.738	110.376		0	0
0	0		9.306	9.306
91.269	116.788	18	0	0
15.905	7.874		0	0
107.174	124.662		9.306	9.306
12.960	25.633		0	0
15.096	14.930		0	0
61.547	80.727		2.699	7.869
1.709	2.335		2	83
0	0		0	4.096
8.317	5.361		1.406	106
19.120	21.943	19	8.561	7.954
13	0	20	0	0
16.128	12.002		0	0
134.891	162.931		12.669	20.106
242.065	287.593		21.975	29.412
6.582.795	6.640.176		6.264.181	6.268.404
		21		
		22		

Pengestrømsopgørelse

31. december

Koncern			Moder-	Moder-
2014	2015		selskab	selskab
1.000 kr.	1.000 kr.		2015	2014
			1.000 kr.	1.000 kr.
		Driftsaktiviteter		
5.064	3.215	Årets resultat	3.215	5.064
201.694	170.726	23 Reguleringer	-2.585	-5.171
32.027	45.853	24 Ændring i driftskapital	1.997	5.209
238.785	219.794	Pengestrømme fra drift før finansielle poster	2.626	5.102
1.920	537	Renteindbetalinger og lignende	380	482
-228	-782	Renteomkostninger og lignende	-1.009	-375
240.476	219.549	Pengestrømme fra ordinær drift	1.997	5.209
0	-7.315	Betalt selskabsskat	-7.315	0
240.476	212.234	Pengestrømme fra driftsaktivitet	-5.318	5.209
		Investeringsaktiviteter		
-224.649	-222.860	Køb af materielle anlægsaktiver	0	0
613	369	Salg af materielle anlægsaktiver	0	0
0	-75	Køb af finansielle anlægsaktiver	-75	0
-224.036	-222.566	Pengestrømme fra investeringsaktiviteter	-75	0
16.439	-10.332	Ændring i likvider	-5.393	5.209
71.975	88.414	Likvide beholdninger, primo	16.103	10.894
88.414	78.082	Likvide beholdninger, ultimo	10.710	16.103
		Likvider specificeres således:		
6.389	4.277	Likvide beholdninger	3.457	4.782
94.985	99.437	Værdipapirer	7.253	11.321
-12.960	-25.633	Kortfristet bankgæld	0	0

Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds- kapital	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdi metode	Overført resultat	Egenkapital i alt
	1.000 kr.	1.000 kr.	1.000 kr.	1.000 kr.
Moderselskab				
Egenkapital, pr. 1. januar 2015	1.000	201.265	6.036.727	6.238.992
Overført, jf. resultatdisponering	0	3.364	-149	3.215
Egenkapital, pr. 31. december 2015	1.000	204.629	6.036.578	6.242.207
Koncern				
Egenkapital, pr. 1. januar 2015	1.000	316	6.237.676	6.238.992
Overført, jf. resultatdisponering	0	-316	3.531	3.215
Egenkapital, pr. 31. december 2015	1.000	0	6.241.207	6.242.207

Noter

1. januar - 31. december

NOTE 1 - Usikkerhed ved indregning og måling

Koncernen har ved fastsættelse af den skattemæssige åbningsbalance anvendt værdiansættelsen fra Pris- og Levetidskataloget. SKAT har i 2014 ændret den værdiansættelse væsentlig og dermed grundlaget for beregning af udskudt skat. I den forbindelse har selskabet indbragt SKAT's afgørelse for Landsskatteretten i lighed med størsteparten af andre vand- og spildevandsselskaber via Danva. Det anses ikke for sandsynligt, at SKAT får fuld ud medhold i skatteansættelsen.

Ved anvendelse af SKAT's indgangsværdier vil der ved udgangen af 2015 være en udskudt skat på 87 mio. kr. for Aalborg Forsyning, Vand A/S og 746 mio. kr. for Aalborg Forsyning, Kloak A/S. Ved anvendelse af selskabets skattemæssige indgangsværdier vil der derimod være et skatteaktiv på 2 mio. kr. for Aalborg Forsyning, Vands A/S og en udskudt skat på ca. 5 mio. kr. for Aalborg Forsyning, Kloak A/S.

Som følge af den væsentlige usikkerhed, der er om sagens udfald, har koncernen valgt ikke at indregne udskudt skat i balancen. Såfremt SKAT får ret i deres påstand, vil der skulle hensættes 87 mio. kr. for Aalborg Forsyning, Vand A/S og 746 mio. kr. for Aalborg Forsyning, Kloak A/S i udskudt skat, og egenkapitalen vil være tilsvarende mindre.

Koncern 2014 1.000 kr.	Koncern 2015 1.000 kr.		Moder- selskab 2015 1.000 kr.	Moder- selskab 2014 1.000 kr.
0	0	NOTE 2 - Nettoomsætning		
0	0	Salg til Aalborg Vand A/S	24.906	23.793
0	0	Salg til Aalborg Vand Entreprise A/S	982	1.010
0	0	Salg til Aalborg Kloak A/S	28.052	26.884
0	2	Salg til Service A/S	2	0
57.343	59.850	Abonnement	0	0
279.425	258.338	M3-salg	0	0
-13.428	16.128	Ændring i over/underdækning vedr. prisloft 2010-2013	0	0
0	-190	Korrektion vedr. overholdelse af prisloftet for 2015	0	0
2.490	3.227	Tilslutnings- og stikledningsbidrag	0	0
7.274	7.467	Tilknyttet aktivitet	0	0
7.535	8.068	Tømningsordning	0	0
4.751	4.091	Øvrige indtægter	0	0
345.390	356.980		53.943	51.687
		NOTE 3 - Produktionsomkostninger		
28.594	30.738	Drift og vedligeholdelse	0	0
5.960	8.753	Spildevandsafgift til staten	0	0
6.277	5.858	Tilknyttet aktivitet	0	0
1.253	1.207	Afskrivninger, tilknyttet aktivitet	0	0
24.666	27.961	Afskrivninger	0	0
66.751	74.516	Produktionsomkostninger i alt	0	0

Koncern 2014 1.000 kr.	Koncern 2015 1.000 kr.		Moder- selskab 2015 1.000 kr.	Moder- selskab 2014 1.000 kr.
		NOTE 4 - Distributionsomkostninger		
41.300	42.459	Lønomsomkostninger	42.126	41.336
2.997	3.053	Indlejede tjenestemænd - Administration og Service	7.961	7.893
0	0	Ændring feriepenge- og afspadsring	305	-8
21.592	28.312	Drift og vedligeholdelse mv.	0	0
8.105	9.376	Bidrag til Vandsamarbejderne i Aalborg Kommune	0	0
514	937	Tilknyttet aktivitet	0	0
5.336	4.554	Tømningsordning	0	0
149.203	151.714	Afskrivninger	0	0
229.047	240.404	Distributionsomkostninger i alt	50.391	49.221
		NOTE 5 - Administrationsomkostninger		
5.563	5.906	Administrationsomkostninger	1.695	1.516
-3.620	-4.279	Fordeling af omk. anvendt på eget arbejde, investering	0	0
15	-193	Ændring feriepenge- og afspadsring	-17	15
442	448	Bestyrelseshonorar	37	88
241	265	Revisor	37	43
22	228	Advokat	218	0
12.636	13.359	Tjenestemandspensionsopkrævninger (opsparing)	0	0
3.098	3.285	Fast ejendom	0	0
2.056	2.584	IT	0	0
811	932	Uddannelse, møder og rejser	37	43
0	166	Andel af bidragsaftale, Administration og Service	101	0
9.192	9.563	Ydelsesaftale med Aalborg Service A/S	815	867
208	211	Hensættelse til tab på debitorer	0	0
628	531	Tilknyttet aktivitet	0	0
527	480	Tømningsordning	0	0
706	854	Afskrivninger	0	0
32.525	34.338	Administrationsomkostninger i alt	2.922	2.573
		Medarbejderforhold		
		Personaleomkostninger		
43.577	44.358	Lønninger	42.431	41.248
771	700	Andre omkostninger til social sikring	690	758
8	8	Andre personaleomkostninger	0	0
44.356	45.065	Personaleomkostninger i alt	43.122	42.006
		Lønninger, andre omkostninger til social sikring og andre personaleomkostninger er omkostningsført under følgende poster		
40.752	41.896	Distributionsomkostninger	41.896	40.752
3.604	3.169	Administrationsomkostninger	1.225	1.254

Koncern 2014 1.000 kr.	Koncern 2015 1.000 kr.		Moder- selskab 2015 1.000 kr.	Moder- selskab 2014 1.000 kr.
2.796	2.604	Heraf udgør vederlag til direktion og bestyrelse Vederlag til direktion og bestyrelse	496	458
2.796	2.604	Heraf udgør vederlag til direktion og bestyrelse i alt	496	458
85	84	Gennemsnitlige antal medarbejdere	84	85
		NOTE 6 - Andre driftsindtægter		
377	399	Lejeindtægter	0	0
56	24	Øvrige	0	0
434	423	Andre driftsindtægter i alt	0	0
		NOTE 7 - Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
0	0	Aalborg Vand A/S	5.017	-8.385
0	0	Aalborg Kloak A/S	-1.327	13.397
0	0	Indtægter af kapitalandele i tilknyttede	3.690	5.012
		NOTE 8 - Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		
51	-326	Aalborg Service A/S	-326	51
51	-326	Indtægter af kapitalandele i associerede	-326	51
		NOTE 9 - Finansielle indtægter		
44	97	Renteindtægter	12	7
364	364	Renteindtægter, associerede virksomheder	364	364
1.511	76	Afkast fra Danske Capital, herunder urealiserede afkast	3	110
1.920	537	Finansielle indtægter i alt	380	482
		NOTE 10 - Finansielle omkostninger		
228	734	Renteomkostninger	637	3
0	0	Renteomkostninger, tilknyttede virksomheder	372	372
0	48	Afkast fra Danske Capital, herunder urealiserede afkast	0	0
228	782	Finansielle omkostninger i alt	1.009	375
		NOTE 11 - Skat af årets resultat		
3.635	4.105	Årets aktuelle skat	-149	0
8.978	255	Reguleringer af skat, tidligere år	0	0
1.567	0	Regulering af udskudt skat	0	0
14.181	4.360	Skat af årets resultat i alt	-149	0

NOTE 12 - Materielle anlægsaktiver

Koncern

	Grunde og bygninger	Produktions anlæg og maskiner	Andre anlæg og driftsmateriel	Materielle anlæg under udførelse	Materielle anlægsaktiver i alt
	1.000 kr.	1.000 kr.	1.000 kr.	1.000 kr.	1.000 kr.
Samlet anskaffelsessum primo	194.519	6.754.357	15.802	114.436	7.079.113
Tilgang i året	1.360	199.619	1.690	222.860	425.529
Afgang i året	-218	-27.735	-251	-202.669	-230.874
Samlet anskaffelsessum ultimo	195.661	6.926.241	17.240	134.626	7.273.769
Akkumulerede afskrivninger primo	-7.489	-769.301	-7.768	0	-784.558
Årets af- og nedskrivninger	-1.569	-156.778	-3.289	0	-161.636
Afskrivninger vedrørende årets afgang	0	7.486	251	0	7.737
Samlede afskrivninger ultimo	-9.057	-918.593	-10.806	0	-938.457
Bogført værdi ultimo	186.604	6.007.648	6.434	134.626	6.335.312
Bogført værdi primo	187.030	5.985.056	8.033	114.436	6.294.555

NOTE 13 - Finansielle anlægsaktiver

Moderselskab

	Datter- virksom- heder 1.000 kr.	Associerede virksom- heder 1.000 kr.	I alt 1.000 kr.
Kostpris 1. januar	6.037.227	199	6.037.425
Korrektion til primo	0	0	0
Årets tilgang	0	75	75
Årets afgang	0	0	0
Kostpris 31. december	6.037.227	274	6.037.500
Værdireguleringer 1. januar	200.948	316	201.265
Årets resultat	3.690	-326	3.364
Værdireguleringer 31. december	204.638	-9	204.629
Finansielle anlægsaktiver i alt	6.241.865	265	6.242.130

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

	Hjemsted	Ejerandel	Virksom- hedskapi- tal	Egenkapital	Årets resultat	Holding A/S' andel	
						Egenkapital	Årets resultat
Vand A/S	Aalborg	100%	25.000	736.933	5.017	736.933	5.017
Kloak A/S	Aalborg	100%	100.000	5.504.932	-1.327	5.504.932	-1.327
						6.241.865	3.690

Kapitalandele i associerede virksomheder

Service A/S	Aalborg	52,9%	500	500	-859	265	-326
-------------	---------	-------	-----	-----	------	-----	------

Koncern

	Associerede virksom- heder 1.000 kr.
Kostpris 1. januar	199
Korrektion til primo	0
Årets tilgang	75
Årets afgang	0
Kostpris 31. december	274
Værdireguleringer 1. januar	316
Årets resultat	-326
Værdireguleringer 31. december	-9
Finansielle anlægsaktiver i alt	265

Koncern	Koncern		Moder-	Moder-
31.12	31.12		selskab	selskab
2014	2015		31.12	31.12
1.000 kr.	1.000 kr.		2015	2014
			1.000 kr.	1.000 kr.
		NOTE 14 - Andre tilgodehavender		
		Opkrævningsret tjenestemandsforsikringer		
90.877	82.579	Primo	0	0
4.339	14.059	Årets genberegning	0	0
-12.636	-13.359	Årets opsparing	0	0
82.579	83.279	Opkrævningsret ultimo	0	0
		Heraf indtægtsføres inden for 1 år, opført under omsætningsaktiver		
-12.636	-13.359		0	0
69.943	69.919	Andre tilgodehavender i alt	0	0
		NOTE 15 - Periodeafgrænsningsposter		
74	71	Forudbetalt omkostninger	30	37
74	71	Periodeafgrænsninger i alt	30	37
		NOTE 16 - Egenkapital		
1.000	1.000	Selskabskapitalen består af 1.000 aktier á nominelt DKK 1.000	1.000	1.000

Virksomhedskapitalen har udviklet sig således:

	2015	2014	2013	2012	2011
	1.000 kr.	1.000 kr.	1.000 kr.	1.000 kr.	1.000 kr.
Virksomhedskapital, pr. 1. januar	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Kapitalforhøjelse	0	0	0	0	0
Kapitalnedsættelse	0	0	0	0	0
Virksomhedskapital, pr. 31. december	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000

Koncern	Koncern		Moder-	Moder-
31.12	31.12		selskab	selskab
2014	2015		31.12	31.12
1.000 kr.	1.000 kr.		2015	2014
			1.000 kr.	1.000 kr.
		NOTE 17 - Andre hensatte forpligtelser		
102.780	101.738	Hensat til tjenestemandspension primo	0	0
4.339	14.059	Årets genberegning	0	0
-5.381	-5.421	Årets udbetaling	0	0
101.738	110.376	Hensættelser til tjenestemandspension ultimo	0	0
0	0	Øvrige hensættelser	0	0
101.738	110.376	Andre hensatte forpligtelser ultimo	0	0
		NOTE 18 - Anden gæld		
		Passiviseret tilslutnings- og stikledningsbidrag		
60.716	93.759	Primo	0	0
30.553	23.029	Årets tilgang	0	0
2.490	3.227	Årets andel af tilslutnings- og stikledningsbidrag	0	0
93.759	120.015	Passiviseret tilslutnings- og stikledningsbidrag	0	0
		Heraf indtægtsføres inden for 1 år, opført under		
-2.490	-3.227	kortfristet gældsforpligtelser	0	0
91.269	116.788	Anden gæld i alt	0	0
		NOTE 19 - Anden gæld		
44	111	Deposita	0	0
2.490	3.227	Passiviseret tilslutnings- og stikledningsbidrag	0	0
0	412	Skyldig A-skat mv.	342	0
9.121	10.629	Moms og statslige afgifter	851	873
7.466	7.565	Skyldige feriepenge og afspadsring	7.368	7.080
19.120	21.943	Anden gæld i alt	8.561	7.954
		NOTE 20 - Periodeafgrænsningsposter		
13	0	Leje Antenneplads	0	0
13	0	Periodeafgrænsninger i alt	0	0

NOTE 21 - Sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser

Moder-selskab

Der er ingen sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser pr. 31. december 2015.

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning med Aalborg Forsyning, Vand A/S, Aalborg Forsyning, Vand Entreprise A/S og Aalborg Forsyning, Kloak A/S som datterselskaber. Selskabet hæfter derfor ifølge selskabsskatteloven ubegrænset og solidarisk for selskabsskatter, kildeskatter på udbytter og renter for de sambeskattede selskaber.

Koncern

Der er ingen sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser pr. 31. december 2015.

NOTE 22 - Eventualaktiver

Moderselskab

Der er ingen eventualaktiver pr. 31. december 2015.

Koncern

I forbindelse med Forbruger- og Konkurrencestyrelsens afgørelse vedrørende Elsam A/S / DONG Energy A/S' udnyttelse af sin førende markedsposition for årene 2003-2006 deltager Aalborg Forsyning, Vand A/S via Neas Energy A/S (tidligere Nordjysk Elhandel A/S) og Aalborg Forsyning, Kloak A/S via Energi Danmark A/S i et sagsanlæg mod Elsam A/S / DONG Energy A/S for meget betalte. Der er ikke indregnet beløb i regnskabet for 2015 vedrørende dette forhold.

Koncern 31.12 2014	Koncern 31.12 2015		Moder- selskab 31.12 2015	Moder- selskab 31.12 2014
1.000 kr.	1.000 kr.		1.000 kr.	1.000 kr.
0	0	NOTE 23 - Pengestrømsopgørelse - regulering		
-51	326	Andel i tilknyttet virksomheds resultat efter skat	-3.690	-5.012
-1.920	-537	Andel i associerede virksomheds resultat efter skat	326	-51
228	782	Renteindtægter og lignende indtægter	-380	-482
175.828	181.735	Renteomkostninger og lignende omkostninger	1.009	375
14.181	4.360	Af- og nedskrivninger inkl. tab og gevinst ved salg	0	0
13.428	-15.938	Skat af årets resultat	149	0
		Over- og underdækning	0	0
201.694	170.726	Reguleringer i alt	-2.585	-5.171
		NOTE 24 - Pengestrømsopgørelse - ændring i driftskapital		
-14.011	-10.777	Ændring i tilgodehavender	2.269	-104
-1.042	8.638	Ændring i andre hensatte forpligtelser	0	0
5.252	19.806	Ændring i leverandører mv.	-9.346	5.220
41.828	28.185	Andre ændringer i driftskapital	9.074	93
32.027	45.853	Ændring i driftskapital i alt	1.997	5.209
		NOTE 25 - Honorar til generalforsamlingsvalgt revisor		
142	186	Lovpligtig revision	24	27
30	31	Skatteopgaver	0	7
50	29	Erklæringsopgaver	0	0
19	19	Andre ydelser	13	16
241	264		37	50