

Aalborg Service A/S

Stigsborg Brygge 5, 9400 Nørresundby

CVR-nr. 33 16 46 10

Årsrapport

for 1. januar – 31. december 2015

6. regnskabsår

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 3 / 5 2016


.....
dirigent

Udgiver: Aalborg Service A/S

Udgivelse: 12. april 2016

Sagsnr.: 2016-008704

Dok.nr.: 2016-008704-2

Titel: Årsrapport 2015

Foto: Colourbox.com

Indholdsfortegnelse

1	Ledelsespåtegning.....	4
2	Den uafhængige revisors erklæringer	5
3	Selskabsoplysninger	7
4	Koncernoversigt	9
5	Hoved- og nøgletal	10
6	Ledelsesberetning	12
7	Anvendt regnskabspraksis	22
8	Resultatopgørelse	27
9	Balance	28
10	Pengestrømsopgørelse	30
11	Egenkapitalopgørelse.....	31
12	Opdelt resultatopgørelse	32
13	Noter	33

1 Ledelsespåtegning

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

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af Aalborg Service A/S' aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af Aalborg Service A/S' aktiviteter og pengestrømme for 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

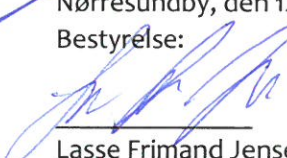
Nørresundby, den 12. april 2016

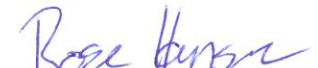
Direktion:


Søren Gais Kjeldsen
Direktør

Nørresundby, den 12. april 2016

Bestyrelse:


Lasse Frimand Jensen
Formand

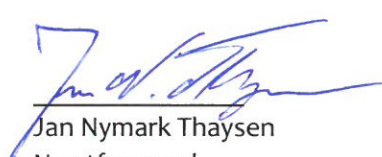

Rose Marie Sloth Hansen


Nuuradiin Hussein


Daniel Nyboe Andersen


Henrik Helligsø


Tonie Larsen


Jan Nymark Thaysen
Næstformand


Per Clausen


Kirsten Algren


Hans Peter Arnth Beck


Lars Jensen

2 Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Aalborg Service A/S.

Påtegning på årsregnskabet

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

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, og om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige, samt en vurdering af den samlede præsentation af årsregnskabet.

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

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

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

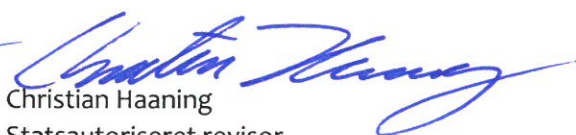
Udtalelse om ledelsesberetningen

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

Aalborg, den 12. april 2016
PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab



Henrik Holst
Statsautoriseret revisor



Christian Haaning
Statsautoriseret revisor

3 Selskabsoplysninger

Aalborg Service A/S
Stigsborg Brygge 5
9400 Nørresundby

www.aalborgforsyning.dk
E-mail: service@aalborgforsyning.dk

Telefon: 99 31 94 00
Telefax: 98 31 94 09

CVR-nr.: 33 16 46 10

Aktionærer

Aalborg Service A/S' aktiekapital udgør 500.000 kr.

Aktionærer er Aalborg Kommune med 100 % ejerskab og fordeler sig som følger pr. 2. december 2015: Aalborg Kommune, Miljø- og Energiforvaltningen - Aalborg Gas og Renovation – 11,2 %, Aalborg Energi Holding A/S 35,9 % og Aalborg Vand Holding A/S 52,9 %.

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 3 medarbejderrepræsentanter beskæftiget ved Aalborg Service A/S:

Henrik Helligsø
Lars Jensen
Tonie Larsen

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 28. november 2013 samt bekræftet ved den ekstraordinære generalforsamling den 15. december 2015.

Direktion

Direktør Søren Gais Kjeldsen (Nils Ove fratrædt den 15. december 2015)

Revisor

PricewaterhouseCoopers, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab.

Bankforbindelse

Danske Bank A/S.

4 Koncernoversigt

Præsentation af virksomheden

Aalborg Service A/S blev stiftet med virkning pr. 1. oktober 2010 som en konsekvens af, at lovgivningen om vandsektoren har stillet en række formelle krav om organisering af sektoren.

Selskabets formål er på kommercielle og miljømæssigt bæredygtige vilkår at udføre servicefunktioner, herunder administrativ bistand inden for lovgivningens rammer til selskaberne i Aalborg Vandkoncern og Aalborg Energikoncern samt de brugerfinansierede aktiviteter i Aalborg Kommune, Miljø- og Energiforvaltningen.

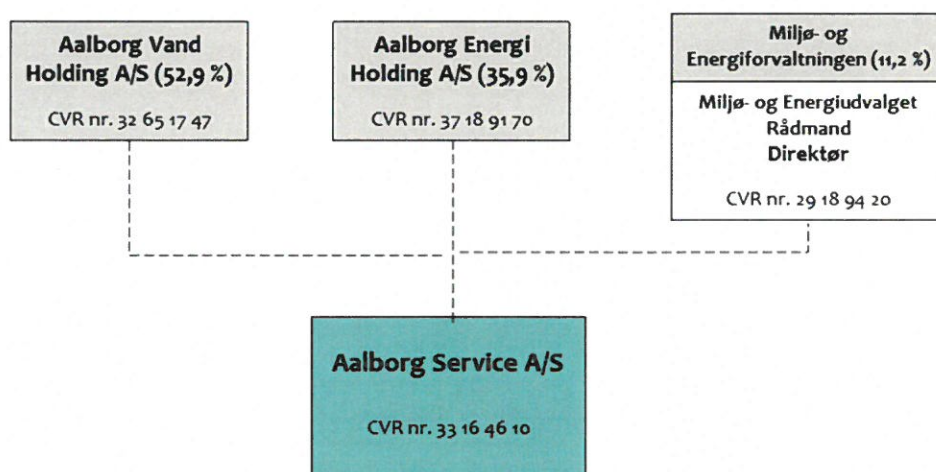
Organisation og medarbejdere

Selskabet består af følgende funktioner; Sekretariat, Økonomi, Jurist, IT, Løn, HR og arbejds miljø, Kundeservice samt Lager & Indkøb.

Selskabets personale, såvel ledelse som driftsmedarbejdere, er ansat direkte under Aalborg Service A/S.

Koncern

Serviceselskabet, Aalborg Service A/S er en del af koncernstrukturen i Aalborg Vandkoncern, Aalborg Energikoncern og Aalborg Kommune, Miljø- og Energiforvaltningen. Nedenstående uddrag af organisationsdiagrammet pr. 31. december 2015 viser Aalborg Service A/S' ejerkreds.



5 Hoved- og nøgletal

	2015	2014	2013	2012	2011
	- 1.000 kr. -				
Resultatopgørelse					
Nettoomsætning	85.343	88.714	96.048	90.168	115.867
Bruttoresultat	44.120	43.183	45.834	45.574	55.351
Resultat af ordinær drift	-172	992	1.214	912	686
Resultat før finansielle poster	-41	1.149	1.462	1.249	1.278
Resultat af finansielle poster	-994	-994	-983	-1.214	-1.063
Årets resultat	-859	136	389	26	161
Balance					
Balancesum	48.560	51.246	47.658	41.627	57.693
Egenkapital	500	1.359	1.224	835	809
Pengestrømme					
Driftsaktivitet	988	-4.775	6.395	-1.433	2.871
Investeringsaktivitet	-753	-1.180	-2.106	-2.560	-2.452
Ændring i likvider	234	-5.956	4.290	-3.993	419
Nøgletal i %					
Overskudsgrad	0,0	1,3	1,5	1,4	1,1
Afkastningsgrad	-0,1	2,3	3,3	2,5	2,2
Egenkapitalens forrentning	-92,4	10,5	37,7	3,2	22,1
Soliditetsgrad	1,0	2,7	2,6	2,0	1,4

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 Service A/S' aktiviteter

Serviceselskabet yder på markeds- og miljømæssigt bæredygtige vilkår service/administrativ bistand til virksomheder og selskaber i Aalborg Vandkoncern, Aalborg Energikoncern og Aalborg Kommune, Miljø- og Energiforvaltningen.

Bistanden bliver ydet under overholdelse af Aalborg Kommunes til enhver tid for området gældende relevante planer, og således at dette til stadighed understøtter og er i overensstemmelse med Aalborg Kommunes miljø-, energi- og klimamålsætninger.

Lager & Indkøbs opgave er i størst muligt omfang at udnytte stordriftsfordelene ved varetagelse af indkøb, distribution og lageradministration af varer til aktiviteter i virksomheder og selskaber i Aalborg Vandkoncern, Aalborg Energikoncern og Aalborg Kommune, Miljø- og Energiforvaltningen.

Lager & Indkøb forsøger hele tiden at optimere logistikken, bl.a. ved at flere materialer leveres direkte fra leverandøren til den enkelte arbejdslokation – og altså ikke fysisk passerer Lager & Indkøbs lager.

Udvikling i økonomiske aktiviteter og forhold

Aalborg Service A/S's regnskab for perioden 1. januar - 31. december 2015 udviser et underskud på 859.272 kr., og selskabets balance pr. 31. december 2015 udviser en egenkapital på 500.000 kr.

Pr. 30. september 2015 har Lager & Indkøb overtaget det fysiske lager (småcontainere mv.) ved Aalborg Renovation til en værdi af 94.128 kr. Formålet med at samle alle varelagre hos Lager & Indkøb er at opnå stordriftsfordele samt den nødvendige ekspertise angående lagerhåndtering.

Selskabets resultater for 2015 viser følgende:

Nettoomsætningen udgør i alt 85.343.019 kr., hvoraf 41.020.269 kr. stammer fra Lager & Indkøbs varesalg.

Resultat af finansielle poster udgør -993.575 kr. og omfatter renteindtægter/omkostninger fra Danske Bank A/S, renteudgifter i forbindelse med gældsbreve samt bankgebyrer mv.

Alle administrationsomkostninger, andre indtægter og udgifter samt finansielle indtægter og udgifter er solgt via ydelsesaftaler med virksomheder og selskaber.



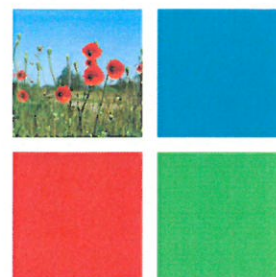
Kundetilfredshed og profilering

Det er altafgørende for os, at vore kunder er tilfredse med den service, vi tilbyder. Det er også vigtigt for os, at kunderne hurtigt og nemt kan komme i kontakt med os, når de har behov for det. Dialogen med kunderne og åbenhed i vores kommunikation er i fokus.

Aalborg Service A/S' Kundeservice varetager regningsudskrivning, inkasso, til- og afmelding, flytning samt en række andre serviceorienterede funktioner. Kunderne betjener vi i tæt samarbejde med Aalborg Gas og Renovation samt Aalborg Varme A/S, Vand A/S og Kloak A/S. Det betyder, at vore kunder kan få svar på spørgsmål vedrørende flere forsyningsarter ved at henvende sig ét sted.

På hjemmesiden www.aalborgforsyning.dk kan vore kunder betjene sig selv, når de har tid. Man kan bl.a. melde flytning, give os besked, hvis man ønsker en opringning, indsende måleraflæsning, følge sit forbrug online, få oplysninger om driftsforstyrrelser samt blive opdateret på koncernens anlægsarbejder. Kunderne er begejstret for funktionerne, og vi vil i 2016 arbejde videre med nye online-services.

Nedenstående tabel viser Kundeservices primære kunder og antal kontrakter.



Kunder (kontrakter)	Ultimo 2015	Ultimo 2014
Aalborg Gas	8.936	9.071
Aalborg Varme A/S	36.524	34.390
Aalborg Renovation	64.486	63.794
Aalborg Vand A/S	21.942	21.831
Aalborg Kloak A/S	56.188	56.278
	188.076	185.364

Vognpark

Nedenstående tabel viser Aalborg Service A/S' vognpark.

Vognpark (antal)					
	2015	2014	2013	2012	2011
Primo året	4	4	4	4	4
Tilgang – nyanskaffelser	0	0	0	0	1
Afgang – solgte	1	0	0	0	1
Ultimo året	3	4	4	4	4

Vognparken udgør ultimo 2015: Lastvogn m/trailer, servicevogn og puljevogn. Der er i årets løb solgt en puljebil fra Lager & Indkøb.

Herudover er der arbejdsmaskiner, så som palleløftere og trucks.

Salg af varer

Selskabets omsætning fra varesalg udgjorde 41.020.269 kr. i 2015.

IT-plattform

Aalborg Service A/S foretager konstant vedligeholdelse og udvikling af IT-plattformen med henblik på at sikre bl.a. den nødvendige driftssikkerhed.

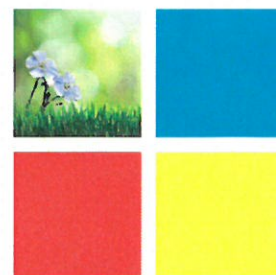
I årets løb er opgraderingen afsluttet angående brugeradministrationssystemet OIM og dokumenthåndteringssystemet eDoc4 samt anskaffelse af en GIS server.

Samfundsansvar

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

Hos Aalborg Service 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 Service 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 Service A/S' mission, vision og værdi.

Aalborg Service A/S har opstillet følgende mission, vision og værdier i Strategiplanen 2016-2027.

Missionen:

Synergi og kreative løsninger

Vi sikrer, at indsigt, viden og erfaring skaber synergi på tværs af organisationen.

Vi sikrer effektivitet og sikker drift med fokus på service.

Vi skaber kreative og innovative løsninger, der understøtter organisationens forretningsstrategi og målsætninger.

Visionen:

Det foretrukne valg!

Vi samarbejder for at skabe succes.

Vi understøtter grøn og bæredygtig tænkning.

Vi giver medarbejderne rammer til innovation, trivsel og medejerskab.

Værdier:

Stærke sammen – også i morgen

- Tillid
- Respekt
- Faglighed
- Samarbejde
- Udvikling

Menneskerettigheder

Hvad gør Service (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 Service A/S' personalepolitik bygger på Aalborg Kommunes generelle personalepolitik: "Målgruppen er Aalborg Kommunes ansatte. Den 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 lige så naturligt som tilfredse borgere."

Der er ikke opnået yderligere resultater i 2015.

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 Service A/S (beskrivelse af politikken)

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

I Aalborg Service 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.

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 Service 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.

Aalborg Service A/S' medarbejdere skal sikres et godt arbejdsmiljø. Dette sker bl.a. gennem MED-udvalget, og gennem at Aalborg Service A/S blev certificeret inden for miljø og arbejdsmiljø i henhold til ISO 14001:2014 og DS/OHSAS 18001:2008 i efteråret 2012. Certificeringen blev udført af Det Norske Veritas.

Der er generelt en følelse af, at arbejdet med miljø og arbejdsmiljø gør arbejdspladsen til et bedre sted at være.

Der har den 4.-5. november 2015 været re-certificeringsaudit. Der blev konstateret 4 afvigelser (mindre væsentlige), 6 bemærkninger og identificeret 7 forbedringsmuligheder.

Konklusionen i rapporten er som følger:

- Over de seneste tre år ses en positiv udvikling af arbejdsmiljøet, idet arbejdsmiljøorganisationen er blevet mere bevidst vedr. arbejdsmiljøforhold, især trivsel.
- Der er fokus på at styre på energiforhold i organisationen, hvor det er muligt.
- Det er besluttet at ansætte en person til at være ansvarlig for miljø- og arbejdsmiljøledelsessystemet.
- Miljø- og ledelsessystemet er fundet i overensstemmelse med de to standarder.
- Det anbefales, at der arbejdes med målet vedr. "slankning" af ledelsessystemet.

Aalborg Service 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, ledelsevaluering og arbejdspladsvurdering. Klimamålingen udviste en gennemsnitlig medarbejdertilfredshedsscore på ca. 6,4 på en skala fra 1-7, hvor 7 svarer til helt enig, hvilket må karakteriseres som værende flot. Svarprocenten udgjorde 80 %.

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

Aalborg Service A/S beskæftigede gennemsnitligt ca. 52 medarbejdere i 2015 over for ca. 49 medarbejdere i 2014.

Der er ikke i 2015 beskæftiget nogle medarbejdere i seniorjob.



Aktiviteter i fremtiden (beskrivelse af forventninger til fremtiden)

Fremtidige aktiviteter er uddybet i Aalborg Service A/S' interne strategiplan 2016-2027.

Miljø og klima

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

Det er Aalborg Service A/S' hensigt at bringe forurening samt forbrug af energi og ressourcer så langt ned som muligt, uden at det forringer effektiviteten og komforten, ved brug af gængse teknikker inden for de fastsatte økonomiske rammer ved:

Aktiv udvikling og realisering af Aalborg Kommunes miljø-, energi- og klimamålsætninger.

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

Lager & Indkøbs lastvogn – Scania P380 – er udstyret med partikelfilter og er miljøgodkendt til kørsel inden for Aalborgs nye miljøzone.

Lastvognen med trailer udfører transportopgaver, herunder anvendelse af kran, hvor lastvognen står i tomgang. De gennemsnitlige transportopgaver har medført, at lastvognen har kørt 1,8 km pr. liter i 2015 over for 1,6 km pr. liter i 2014.

Aktiviteter i fremtiden (beskrivelse af forventninger til fremtiden)

Fremtidige aktiviteter er uddybet i Aalborg Service A/S' interne strategiplan 2016-2027.

Bekæmpelse af korruption

Hvad gør Service (beskrivelse af politikken)

Services 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 Vandkoncern, Aalborg Energikoncern og Aalborg Kommune, Miljø- og Energiforvaltningen,

og således sikres mindst mulig risiko med hensyn til korruption, herunder økonomisk udnyttelse og bestikkelse.

Forretningsgange og interne kontroller er ligeledes med til at sikre blandt andet funktionsadskillelse i den daglige drift, således at en given medarbejder for eksempel ikke både kan foretage kundefregning og -udbetaling.

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

Budgettet, der indgår i regnskabet, tager udgangspunkt i det af bestyrelsen godkendte reviderede budget af den 12. november 2015. Af sammenligningsgrunde er ligeledes medtaget det oprindelige budget af 13. november 2014.

De væsentligste afvigelser mellem regnskab og budget er inden for følgende områder, jf. side 21:

- Indtægter fra ydelsesaftaler er 2,2 mio. kr. mindre end budgetteret som følge af færre omkostninger, der skal dækkes.
- Varesalget er 6,2 mio. kr. mindre end forventet, hvilket skyldes mindre aktivitet hos virksomheder og selskaber.
- Vareforbruget er ligeledes 6,0 mio. kr. mindre end forventet grundet mindre aktiviteter hos virksomheder og selskaber.
- Administrationsomkostninger er 1,8 mio. kr. mindre end budgetteret, hvilket primært skyldes større indtægt fra udlån af personale samt færre omkostninger til IT.



Kapitalberedskab

Likviditeten i Aalborg Service A/S udviser ingen rentebærende gældsforpligtelser.

Aalborg Service A/S har en soliditetsgrad på 1,0 %.

Selskabet har via Danske Bank A/S finansieret de aktiver, der er overtaget fra Forsyningsvirksomhederne, Administration i forbindelse med stiftelsen den 1. oktober 2010.

Markedsrisici

Stordriftsfordele ved at være en del af både Aalborg Vandkoncern, Aalborg Energikoncern og Aalborg Kommune, Miljø- og Energiforvaltningen er medvirkende til at sikre konkurrenceevnen.

Valuta- og renterisici

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

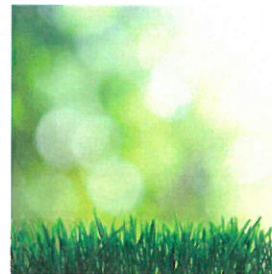
Væsentlige begivenheder og forholds indflydelse på årsregnskabet

Begivenheder efter balancedagen

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtrådt forhold, der væsentlig vil kunne påvirke vurderingen af Aalborg Service A/S' finansielle stilling.

Den forventede økonomiske udvikling

For 2016 forventes et 0-resultat, idet alle administrative ydelser sælges via ydelsesaftaler.



Budget

1. januar - 31. december

	Regnskab 2015 kr.	Revideret budget 2015 (12.11.15) 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2015 (13.11.14) 1.000 kr.
Nettoomsætning			
Ydelsesaftaler	36.295.276	38.691	38.874
Varesalg	41.020.269	47.191	62.661
Fællesgebyrer mv.	2.295.938	2.178	2.087
Rykkergebyrer, morarenter mv.	3.312.409	3.510	3.430
Panda, fjernaflæsningssystem	2.260.793	2.400	2.515
GIS - lejeindtægter	158.333	158	158
Nettoomsætning i alt	85.343.019	94.128	109.725
Distributionsomkostninger			
Vareforbrug	-41.222.767	-47.191	-62.461
Distributionsomkostninger i alt	-41.222.767	-47.191	-62.461
BRUTTORESULTAT	44.120.251	46.937	47.264
Administrationsomkostninger			
Administration	-35.928.991	-37.582	-37.684
Direktions- og bestyrelshonorar	-669.974	-669	-666
Ydelsesaftale med Administration og Service - tjenestemandspensionsudbetaling	-2.776.680	-2.760	-2.688
Panda, fjernaflæsningssystem	-2.260.793	-2.400	-2.515
GIS - afskrivninger	-158.333	-158	-158
Afskrivninger	-2.497.038	-2.496	-2.516
Administrationsomkostninger i alt	-44.291.809	-46.065	-46.227
Andre indtægter	150.320	148	170
Andre udgifter	-19.866	-25	-22
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER	-41.103	995	1.185
Finansielle indtægter	10.225	11	17
Finansielle omkostninger	-1.003.799	-1.006	-1.002
Skat af årets resultat	175.406	0	0
ÅRETS RESULTAT FØR SKAT	-859.272	0	200

7 Anvendt regnskabspraksis

Aalborg Service A/S er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser i regnskabsklasse C mellem med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Anvendt regnskabspraksis 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 kurs- tab 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.

Valutaomregning

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter transaktionsdagens kurs.

Monetære aktiver og forpligtelser i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter balancedagens valutakurser. Realiserede og urealiserede valutakursgevinster og – tab indgår i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Indtægter omfatter salg af varer, der er indkøbt til videresalg og periodiserede tjenesteydelser i henhold til indgåede ydelsesaftaler. Herudover indgår indkomne fællesgebyrer, rykkergebyrer, morarenter mv. Indtægterne indregnes som omsætning i takt med leveringen af ydelsen.

Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger omfatter årets vareforbrug til videresalg.

Administrationsomkostninger

I administrationsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt i året til ledelse og administration, herunder omkostninger til det administrative personale, ledelsen, kontorlokaler og kontoromkostninger samt afskrivninger.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

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

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

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.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver værdiansættes til kostpris med fradrag for akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger, der er direkte knyttet til anskaffelsen, indtil aktivet er klar til brug. Det være sig direkte omkostninger til løn, vog-

ne, materialer og ydelser leveret af underleverandører samt indirekte produktionsomkostninger. Der indregnes ikke renter.

Afskrivninger

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid.

De forventede levetider for materielle anlægsaktiver er:

Levetider	År
Domicilbygninger	50
Vogne	7
IT-hardware – nyt	3
IT-software – opgradering/udvikling	0-3
Øvrige driftsmateriel og inventar	5-10

Anskaffelser i regnskabsåret afskrives forholdsmæssigt efter ibrugtagningstidspunktet.

Der afskrives ikke på grunde.

Anlægsaktiver, der afhændes eller skrottes, udgår af afskrivningsgrundlaget. Avance eller tab opgøres som forskellen mellem salgssummen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Avance eller tab indregnes 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.

Varebeholdning

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af FIFO-princippet eller til nettorealisationsværdi, hvis denne er lavere.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

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 beskatingsregler, 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.

Langfristede gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. Rentebærende gæld måles efterfølgende til amortiseret kostpris opgjort på basis af den effektive rente på låneoptagelsestidspunktet. Anden gæld måles efterfølgende til amortiseret kostpris svarende til den nominelle restgæld.

Andre gældsforpligtelser

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

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 eksklusive 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 aktiver.

Pengestrømsopgørelsen kan ikke udledes alene af det offentliggjorte regnskabsmateriale.

Resultatopgørelse

1. januar - 31. december

Note		2015 kr.	2014 1.000 kr.
1	Nettoomsætning	85.343.019	88.714
2	Distributionsomkostninger	-41.222.767	-45.531
	Bruttoresultat	44.120.251	43.183
3	Administrationsomkostninger	-44.291.809	-42.191
	Resultat af ordinær drift	-171.558	992
4	Andre indtægter	150.320	194
5	Andre udgifter	-19.866	-38
	Resultat før finansielle poster	-41.103	1.149
6	Finansielle indtægter	10.225	16
7	Finansielle omkostninger	-1.003.799	-1.010
	Resultat før skat	-1.034.678	155
8	Skat af årets resultat	175.406	-19
	ÅRETS RESULTAT	-859.272	136
Forslag til resultatdisponering:			
	Overført resultat	-859.272	

Balance

31. december

Note		2015 kr.	2014 1.000 kr.
	AKTIVER		
	ANLÆGSAKTIVER		
9	Materielle anlægsaktiver		
	Grunde og bygninger	21.635.914	22.092
	Produktionsanlæg og maskiner	360.155	615
	Andre anlæg og driftsmateriel	2.219.904	3.412
	Materielle anlægsaktiver i alt	24.215.974	26.118
	ANLÆGSAKTIVER I ALT	24.215.974	26.118
	OMSÆTNINGSAKTIVER		
	Varebeholdning	6.029.724	5.184
	Tilgodehavender		
10	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	17.908.594	19.791
12	Udskudt skatteaktiv	120.068	0
	Periodeafgrænsningsposter	285.595	154
	Tilgodehavender i alt	18.314.258	19.944
	OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	24.343.982	25.128
	AKTIVER I ALT	48.559.956	51.246

Balance

31. december

Note		2015 kr.	2014 1.000 kr.
	PASSIVER		
11	EGENKAPITAL		
	Virksomhedskapital	500.000	500
	Overført resultat	0	859
	EGENKAPITAL I ALT	500.000	1.359
	HENSATTE FORPLIGTELSER		
12	Hensættelser til udskudt skat	0	193
	HENSATTE FORPLIGTELSER I ALT	0	193
	GÆLD		
	Langfristede gældsforpligtelser		
13	Anden gæld	24.028.285	24.028
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	24.028.285	24.028
	Kortfristede gældsforpligtelser		
	Kortfristet bankgæld	2.452.041	2.686
	Modtagne forudbetalinger fra kunder	2.943.260	2.369
14	Leverandører af varer og tjenesteydelser	12.824.484	16.273
	Skyldig selskabsskat	137.850	19
15	Anden gæld	5.674.035	4.319
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	24.031.670	25.665
	GÆLD I ALT	48.059.956	49.694
	PASSIVER I ALT	48.559.956	51.246
16	Sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser		

Pengestrømsopgørelse

31. december

Note	2015 kr.	2014 1.000 kr.
	Driftsaktiviteter	
	Årets resultat	136
17	Reguleringer	3.555
18	Ændring i driftskapital	-7.472
	Pengestrømme fra drift før finansielle poster	-3.781
	Renteindbetalinger og lignende	16
	Renteomkostninger og lignende	-1.010
	Pengestrømme ordinær drift	-4.775
	Betalt selskabsskat	0
	Pengestrømme fra driftsaktiviteter	-4.775
	Investeringsaktiviteter	
	Køb af materielle anlægsaktiver	-1.180
	Salg af materielle anlægsaktiver	0
	Pengestrømme fra investeringsaktiviteter	-1.180
	Ændring i likvider	-5.956
	Likvide beholdninger/bankgæld, primo	3.269
	Likvide beholdninger/bankgæld, ultimo	-2.686

Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	Egenkapital i alt
	kr.	kr.	kr.
Egenkapital pr. 1. januar 2015	500.000	859.272	1.359.272
Årets resultat	0	-859.272	-859.272
Egenkapital pr. 31. december 2015	500.000	0	500.000

Opdelt resultatopgørelse

1. januar - 31. december

1.000 kr.

Note	Fælles	Kunde- service	Lager & Indkøb	I alt
1 Nettoomsætning	23.012	16.407	45.924	85.343
2 Distributionsomkostninger	0	0	-41.223	-41.223
Bruttoresultat	23.012	16.407	4.701	44.120
3 Administrationsomkostninger	-23.732	-16.125	-4.434	-44.292
Resultat af ordinær drift	-720	281	267	-172
4 Andre indtægter	66	0	84	150
5 Andre udgifter	0	0	-20	-20
Resultat før finansielle poster	-654	281	331	-41
6 Finansielle indtægter	2	1	7	10
7 Finansielle omkostninger	-383	-282	-339	-1.004
Resultat før skat	-1.035	0	0	-1.035
8 Skat af årets resultat	175	0	0	175
ÅRETS RESULTAT	-859	0	0	-859

Noter

1. januar - 31. december

	2015 kr.	2014 1.000 kr.
NOTE 1 - Nettoomsætning		
Ydelsesaftaler	36.295.276	35.612
Varesalg	41.020.269	45.685
Fællesgebyrer mv.	2.295.938	1.652
Rykkergebyrer, morarenter mv.	3.312.409	3.362
Panda, fjernaflæsningssystem	2.260.793	2.284
GIS - lejeindtægter	158.333	119
Nettoomsætning i alt	85.343.019	88.714
NOTE 2 - Distributionsomkostninger		
Vareforbrug	41.222.767	45.531
Distributionsomkostninger i alt	41.222.767	45.531
NOTE 3 - Administrationsomkostninger		
Administration	35.928.991	34.111
Direktions- og bestyrelses honorar	669.974	555
Ydelsesaftale med Administration og Service - tjenestemandspensionsudbetaling	2.776.680	2.680
Panda, fjernaflæsningssystem	2.260.793	2.284
GIS - afskrivninger	158.333	119
Afskrivninger	2.497.038	2.442
Administrationsomkostninger i alt	44.291.809	42.191
Medarbejderforhold		
Personale administrationsomkostninger		
Lønninger	24.034.599	23.093
Andre omkostninger til social sikring	307.940	255
Andre personaleomkostninger	738.101	404
Personale administrationsomkostninger i alt	25.080.639	23.752
Heraf udgør verderlag til direktion og bestyrelse		
Vederlag til direktion og bestyrelse	669.974	555
Heraf udgør verderlag til direktion og bestyrelse	669.974	555

	2015 kr.	2014 1.000 kr.
Gennemsnitligt antal heltidsansatte	52	49
NOTE 4 - Andre indtægter		
Husleje	54.080	90
Puljebiler	0	24
Indtægter vedr. IT	66.440	81
Avance ved salg af vogn	29.800	0
Andre indtægter i alt	150.320	194
NOTE 5 - Andre udgifter		
Puljebiler	19.866	38
Andre udgifter i alt	19.866	38
NOTE 6 - Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	10.225	16
Finansielle indtægter i alt	10.225	16
NOTE 7 - Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	1.003.799	1.010
Finansielle omkostninger i alt	1.003.799	1.010
NOTE 8 - Skat af årets resultat		
Aktuel skat	137.850	19
Årets udskudte skat	-313.256	1
Skat af årets resultat i alt	-175.406	19

NOTE 9 - Materielle anlægsaktiver

	Grunde og bygninger	Produktionsanlæg og maskiner	Andre anlæg og driftsmateriel	Materielle anlæg under udførelse	Materielle anlægsaktiver i alt
Samlet anskaffelsessum primo	24.028.285	1.644.759	8.656.420	0	34.329.464
Tilgang i året	0	0	753.242	0	753.242
Afgang i året	0	0	2.815.658	0	2.815.658
Samlet anskaffelsessum ultimo	24.028.285	1.644.759	6.594.004	0	32.267.049
Akkumulerede afskrivninger primo	1.936.681	1.030.222	5.244.459	0	8.211.362
Afskrivninger vedr. årets afgang	0	0	2.815.658	0	2.815.658
Årets af- og nedskrivninger	455.690	254.382	1.945.299	0	2.655.371
Samlede afskrivninger ultimo	2.392.371	1.284.605	4.374.100	0	8.051.076
Bogført værdi ultimo	21.635.914	360.155	2.219.904	0	24.215.974
Bogført værdi primo	22.091.604	614.537	3.411.961	0	26.118.102

NOTE 10 - Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser

	31.12.2015 kr.	31.12.2014 1.000 kr.
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	18.541.594	20.307
Hensættelse til tab på debitorer, primo	-516.000	-353
Årets hensættelse	-117.000	-163
Regulering vedr. konstateret tab	0	0
Hensættelse til tab på debitorer ultimo	-633.000	-516
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser i alt	17.908.594	19.791

NOTE 11 - Egenkapital

Virksomhedskapitalen består af 500 aktier á nominelt DKK 1.000.

Virksomhedskapitalen har udviklet sig således:

	2015	2014	2013	2012	2011
Virksomhedskapital pr. 1. januar	500	500	500	500	500
Kapitalforhøjelse	0	0	0	0	0
Kapitalnedsættelse	0	0	0	0	0
Virksomhedskapital ultimo	500	500	500	500	500

	31.12.2015 kr.	31.12.2014 1.000 kr.
NOTE 12 - Hensættelser til udskudt skat		
Saldo primo	193.188	193
Årets udskudte skat	-313.256	1
Saldo ultimo	-120.068	193
Ved opgørelsen af udskudt skat er anvendt en skatteprocent på 22%.		
NOTE 13 - Anden gæld		
Gældsbrief Aalborg Kommune, Miljø- og Energiforvaltningen	2.688.784	14.921
Gældsbrief Aalborg Varme A/S	12.232.093	0
Gældsbrief Aalborg Vand Holding A/S	9.107.408	9.107
	24.028.285	24.028
Gæld der forfalder inden for 1 år	0	0
Gæld der forfalder inden for 2-5 år	0	0
Anden gæld i alt	24.028.285	24.028
NOTE 14 - Leverandører af varer og tjenesteydelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	12.324.618	16.140
Øvrige kreditorer	499.866	132
Leverandører af varer og tjenesteydelser i alt	12.824.484	16.273
NOTE 15 - Anden gæld		
Skyldig ATP, AUB mv.	116.641	0
Moms og afgifter	282.267	67
Opkrævning for eksterne	1.231.247	471
Skyldige feriepenge	4.043.879	3.781
Anden gæld i alt	5.674.035	4.319

NOTE 16 - Sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser

Selskabet har overtaget sædvanlige forpligtelser og rettigheder i forbindelse med overtagelsen af serviceaktiviteter ved Aalborg Kommune, Miljø- og Energiforvaltningen (tidligere Forsyningsvirksomhederne).

Danske Bank A/S har pant i selskabets ejendomme med 15 mio. kr., og virksomhedspant i tilgodehavender, varelager og driftsmidler med 5 mio. kr.

	31.12.2015 kr.	31.12.2014 1.000 kr.
NOTE 17 - Pengestrømsopgørelse - reguleringer		
Renteindtægter og lignende indtægter	-10.225	-16
Renteudgifter og lignende udgifter	1.003.799	1.010
Af- og nedskrivninger inkl. tab og gevinst ved salg	2.655.371	2.561
Skat af årets resultat	-175.406	1
Reguleringer i alt	3.473.540	3.555
NOTE 18 - Pengestrømsopgørelse - ændring i driftskapital		
Ændring i varebeholdning	-845.954	-252
Ændring i tilgodehavender	1.750.017	-7.986
Ændring i leverandører mv.	-1.518.533	766
Ændring i driftskapital i alt	-614.471	-7.472