



# Årsrapport 2020

## Aalborg Service A/S

Aalborg Service A/S  
Stigsborg Brygge 5  
9400 Nørresundby

CVR-nr. 33164610

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 6/5 2021.

Thomas Bjørn Roldskov  
Dirigent

Udgiver: Aalborg Service A/S  
Udgivelse: 13. april 2021  
Sagsnr.: 2020-077628  
Dok.nr.: 2020-077628-4  
Titel: Årsrapport 2020

## Indholdsfortegnelse

1	Ledespåtegning.....	4
2	Den uafhængige revisors revisionspåtegning.....	5
3	Selskabsoplysninger .....	7
4	Koncernoversigt .....	8
5	Hoved- og nøgletal.....	9
6	Ledelsesberetning.....	10
7	Resultatopgørelse.....	20
8	Balance .....	21
9	Pengestrømsopgørelse.....	23
10	Egenkapitalopgørelse .....	24
11	Noter.....	25

# 1 Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Aalborg Service A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020.

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 2020 samt af resultatet af Aalborg Service A/S' aktiviteter og pengestrømme for 2020.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nørresundby, den 13. april 2021

Direktion:

\_\_\_\_\_  
Søren Gais Kjeldsen  
Direktør

Nørresundby, den 13. april 2021

Bestyrelse:

\_\_\_\_\_  
Lasse Frimand Jensen  
Formand

\_\_\_\_\_  
Salah Nuuradiin Hussein  
Næstformand

\_\_\_\_\_  
Bjarne Jensen

\_\_\_\_\_  
Daniel Borup Jakobsen

\_\_\_\_\_  
Evald Lange Rise

\_\_\_\_\_  
Lars Peter Frisk

\_\_\_\_\_  
Ole Risager

\_\_\_\_\_  
Per Clausen

\_\_\_\_\_  
Anne Kathrine Meilskov Jensen

\_\_\_\_\_  
Lisanne Livoni Pehrson

## 2 Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Aalborg Service A/S

### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Aalborg Service A/S for regnskabsåret 01.01.2020 - 31.12.2020, der omfatter resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2020 samt at resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 01.01.2020 – 31.12.2020 er i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

### Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

### 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 for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften, at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant, samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

### Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformation kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugere træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandling som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandling, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.

- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

#### **Udtalelse om ledelsesberetningen**

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Aalborg, den 13. april 2021

#### **Deloitte**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 33 96 35 56

---

Erik Lynge Skovgaard Jensen  
Statsautoriseret revisor  
MNE-nr. mne10089

---

Søren Lykke  
Statsautoriseret revisor  
MNE-nr. mne32785

### **3 Selskabsoplysninger**

Aalborg Service A/S  
Stigsborg Brygge 5  
9400 Nørresundby

[www.aalborgforsyning.dk](http://www.aalborgforsyning.dk)  
E-mail: [service@aalborgforsyning.dk](mailto: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.

Aktionær er ultimativt Aalborg Kommune med 100 % ejerskab med følgende fordeling via forvaltning og selskaber pr. 14. december 2016: Aalborg Kommune, Miljø- og Energiforvaltningen - Aalborg Renovation – 10,1 %, Aalborg Energi Holding A/S 37,0 % og Aalborg Vand Holding A/S 52,9 %.

#### **Bestyrelse**

Bestyrelsen er sammensat af 8 generalforsamlingsvalgte medlemmer og blev sammensat efter den ekstraordinære generalforsamling den 31. december 2017. Efterfølgende er Jan Nymark Thaysen udtrådt af bestyrelsen pr. 1. juni 2020 og er blevet erstattet af Daniel Borup Jakobsen jf. beslutning på den ordinære generalforsamling den 12. maj 2020:

Lasse Frimand Jensen – formand  
Salah Nuuradiin Hussein – næstformand  
Bjarne Jensen  
Evald Lange Rise  
Ole Risager  
Daniel Borup Jakobsen  
Lars Peter Frisk  
Per Clausen

Bestyrelsen består endvidere af 2 medarbejderrepræsentanter beskæftiget ved Aalborg Service A/S:

Anne Kathrine Meilskov Jensen  
Lisanne Livoni Pehrson

Disse er valgt i henhold til aktieselskabslovens regler herfor. Valget fandt sted i perioden fra den 22. marts til den 5. april 2018 og godkendt af Valgudvalget den 6. april 2018 samt indtræder i bestyrelsen efter generalforsamlingen den 17. maj 2018.

#### **Direktion**

Direktør Søren Gais Kjeldsen

#### **Revisor**

Deloitte 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 koncernerne Aalborg Vand Holding A/S og Aalborg Energi Holding A/S samt de brugerfinansierede aktiviteter i Aalborg Kommune, Miljø- og Energiforvaltningen.

Selskabet er et fælles serviceselskab, der skal samle og udnytte synergierne mellem aktiviteterne i de enkelte selskaber.

### Organisation og medarbejdere

Selskabet består af følgende funktioner:

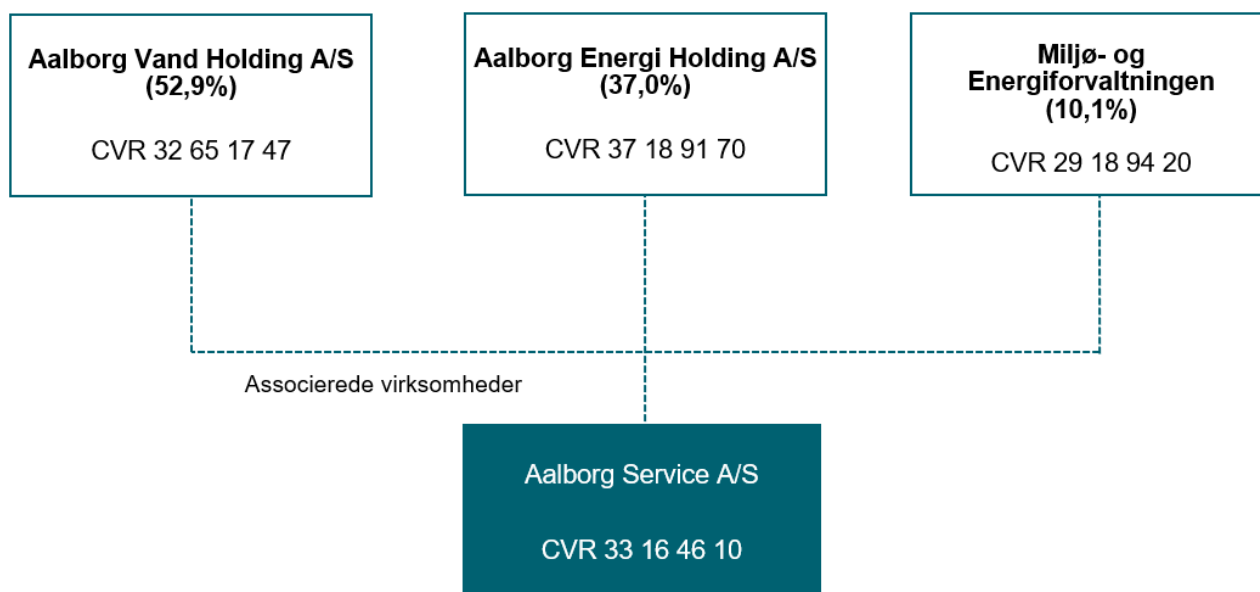
- Kunder og Indkøb
- Digitalisering og IT (DiGIT)
- Direktionssekretariatet
- Økonomi

### Koncern

Aalborg Service A/S ejes ultimativt 100% af Aalborg Kommune.

Serviceselskabet, Aalborg Service A/S er en del af koncernstrukturen i Aalborg Vand Holding A/S, Aalborg Energi Holding A/S og Aalborg Kommune, Miljø- og Energiforvaltningen.

Nedenstående uddrag af organisationsdiagrammet pr. 31. december 2020 viser Aalborg Service A/S' ejerkreds. Ifølge ejerftale har alle 3 ejere samme antal stemmer.





## 5 Hoved- og nøgletal

	2020	2019	2018	2017	2016
	1.000 kr.	1.000 kr.	1.000 kr.	1.000 kr.	1.000 kr.
<b>Resultatopgørelse</b>					
Nettoomsætning	195.986	207.191	145.801	143.168	108.639
Bruttoresultat	121.501	113.972	77.417	62.924	56.951
Resultat af ordinær drift	688	1.153	810	477	750
Resultat før finansielle poster	930	1.267	1.139	1.225	1.183
Resultat af finansielle poster	-932	-1.417	-1.343	-1.155	-1.019
Årets resultat	0	0	0	0	0
<b>Balance</b>					
Balancesum	78.051	103.936	86.783	70.129	60.944
Egenkapital	500	500	500	500	500
<b>Pengestrømme</b>					
Driftsaktivitet	23.110	2.922	5.440	15.036	5.212
Investeringsaktivitet	-11.073	-17.512	-4.368	-12.334	-12.994
Finansieringsaktivitet	0	0	0	0	6.670
Ændring i likvider	12.038	-14.590	1.072	2.702	-1.112
<b>Nøgletal i %</b>					
Overskudsgrad	0,5	0,6	0,8	0,9	1,1
Afkastningsgrad	1,0	1,3	1,5	1,9	2,2
Egenkapitalens forrentning	0	0	0	0	0
Soliditetsgrad	0,6	0,5	0,6	0,7	0,8

### Forklaring af nøgletal

#### Nøgletal

$$\text{Overskudsgrad} = \frac{\text{Resultat før finansielle poster} \times 100}{\text{Nettoomsætning}}$$

$$\text{Afkastningsgrad} = \frac{\text{Resultat før finansielle poster} \times 100}{\text{Gennemsnitlige samlede aktiver}}$$

$$\text{Egenkapitalens forrentning} = \frac{\text{Årets resultat} \times 100}{\text{Gennemsnitlig egenkapital}}$$

$$\text{Soliditetsgrad} = \frac{\text{Egenkapital} \times 100}{\text{Samlede aktiver}}$$

## 6 Ledelsesberetning

### Forord

Aalborg Forsyning består af divisionerne Energi, Vand, Service og Renovation.

Energidivisionen omfatter:

- Aalborg Energi Holding A/S
- Nordjyllandsværket A/S
- Aalborg Varme A/S
- Aalborg Decentrale Værker A/S
- Aalborg Fjernkøling A/S
- Aalborg Bygas A/S
- Aalborg Energicenter A/S
- Green Hub Denmark A/S

Vanddivisionen omfatter:

- Aalborg Vand Holding A/S
- Aalborg Vand A/S
- Aalborg Kloak A/S
- Aalborg Vand Entreprise A/S

Service divisionen omfatter:

- Aalborg Service A/S

Derudover indgår Aalborg Renovation i Aalborg Forsyning.

### Aalborg Service A/S' aktiviteter

Aalborg Service A/S, der er stiftet som et serviceselskab i henhold til Vandsektorloven, er ejet af Aalborg Vand Holding A/S, Aalborg Energi Holding A/S og Aalborg Kommune, Miljø- og Energiforvaltningen, Renovation.

Den udvikling, som drives i Aalborg Service A/S, er fokuseret på effektivisering af driftssystemer og smartere forretningsgange, mens drift og administration er centreret omkring effektiv og rettidig levering af de ydelser, som efterspørges af vores samarbejdspartnere. Tillige sikrer Aalborg Service A/S i stor udstrækning effektivering og understøtning af tiltag, som er besluttet gennemført i Aalborg Forsyning.

### Kunder og Indkøb

Under overskriften Kunder varetager funktionen en samlet administration af alle Aalborg Forsynings kunder - fakturering, indbetalinger, inddrivelse af restancer, kundehenvendelser samt kommunikation, hjemmeside, sociale medier, grafisk design og branding af Aalborg Forsyning som en moderne og ansvarlig multiforsyning.

Indkøb sikrer lovlige og ansvarlige indkøb ved overholdelse af udbudslovgivningen, indkøbspolitikken, og ved at indtænke miljø og arbejdsmiljø, bæredygtighed og CSR/UNGP i alle udbud og kontrakter med leverandører til Aalborg Forsyning.

### Digitalisering og IT (DiGIT)

DiGIT leverer digitaliserings- og it-ydelser til alle divisioner. Vi varetager og hjælper forretningen igennem hele livscyklussen fra idé til drift, når der er tale om såvel systemanskaffelser som udviklingsopgaver. Derudover udarbejdes strategier for forskellige teknologiområder, arkitektur og sikkerhedsrammer defineres, herunder har vi ansvaret for kontraktforhandlinger, GDPR compliance samt at bidrage til – og samle alle divisioners it-budgetter.

### **Direktionssekretariatet**

Direktionssekretariatet udfører opgaver i relation til rådmanden (Renovation) / bestyrelsesformændene for Energi-, Vand- og Services bestyrelser, alle bestyrelserne, direktøren og den samlede direktion for Aalborg Forsyning og Miljø- og Energiforvaltningen.

### **Økonomi**

Alle økonomiske opgaver varetages inden for de skattefinansierede områder samt brugerfinansierede virksomheder og selskaber. Derudover udarbejdes interne afregningssatser, ydelsesaftaler mellem koncernens selskaber m.m. De skattefinansierede områder er bl.a. Miljø og Plan. De brugerfinansierede virksomheder er bl.a. Aalborg Renovation og Foreningen Grundvandssamarbejde Aalborg.

I 2020 har der ikke været væsentlig tilgang af medarbejdere i forhold til det antal medarbejdere, der var ansat ultimo 2019. I 2020 er der sket omrokeringer, og det er således blevet prioriteret at ansætte digitaliserings- og datawarehousekonsulenter, IT-projektleder, landmåler, samt medarbejdere til inddrivelse mv. Omrokeringerne anses som naturlige i forhold til den udvikling, der løbende sker for at imødekomme den stigende efterspørgsel fra Aalborg Forsyning og Aalborg Forsynings kunder – særligt i forhold til IT-sikkerhed samt understøttelse af komplekse udviklingsopgaver. Aalborg Forsyning har i 2020 også haft fokus på byggeprojekter, som skal være med til i højere grad at samle Aalborg Forsyning på de fysiske lokationer for at styrke opgaveløsningen samt stordriftsfordelene overfor Energi, Vand samt Miljø- og Energiforvaltningen. Herudover har Aalborg Service insourcet opgaven omkring inddrivelse af gæld fra Gældsstyrelsen for at sikre, at mest mulig gæld inddrives.

### **Udvikling i økonomiske aktiviteter og forhold**

Aalborg Service A/S' regnskab for perioden 1. januar - 31. december 2020 udviser et resultat på 0 kr., og selskabets balance pr. 31. december 2020 udviser en egenkapital på 0,5 mio. kr.

Nettoomsætningen udgør i alt 196,0 mio. kr., hvoraf 78,0 mio. kr. stammer fra Logistik & Indkøbs varesalg.

Resultat af finansielle poster udgør -0,9 mio. 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.

Gældsbrevene til Aalborg Bygas A/S, Aalborg Varme A/S, Aalborg Vand Holding A/S og Aalborg Kommune, Miljø- og Energiforvaltningen kan fra den 1. oktober 2019 indfries på anfordring.

### **Kundetilfredshed og profilering**

I 2020 har Aalborg Service A/S' Kundeservice håndteret kundehenvendelser i forbindelse med Corona-situationen via én indgang til Aalborg Forsyning. Målet om, at kunden aldrig skal bekymre sig om fx at finde vej gennem vores organisatoriske forhold, men blot føle tryghed i, at vi håndterer kundens forhold, spørgsmål, udfordringer osv. professionelt og kompetent, er fuldt ud gennemført – også under de ekstraordinære forhold.

Aalborg Service A/S varetager også en samlet kundeforvaltning for hele Aalborg Forsyning, herunder til- og afmelding af kunder, indhentning af data om kundernes forbrug, fakturering, opkrævning, samt en række andre serviceorienterede funktioner. Synergien i en samlet kundeforvaltning sikrer en effektiv drift og samtidig enkelthed for kunden.

Hjemmesiden aalborgforsyning.dk er en vigtig del af Aalborg Forsynings ansigt udadtil. Her kan kunder og samarbejdspartnere finde relevant information om bl.a. driftsforstyrrelser, anlægsarbejder og betjene sig selv via mange selvbetjeningstjenester. I 2020 har vi udviklet og implementeret en ny hjemmeside, der understøtter ét samlet Aalborg Forsyning, opfylder kravene om tilgængelighed og har et nyt, moderne og kundenvenligt design. I 2020 er implementeret ny teknologi og chatten udbygget med en chatbot – som ved hjælp af kunstig intelligens kan hjælpe kunderne døgnet rundt.

Aalborg Forsyning anvender også sociale medier til at kommunikere til og med kunderne. På Facebook kommunikeres løbende relevante emner, kampagner mv. og på LinkedIn profileres Aalborg Forsyning bl.a. som en god og attraktiv arbejdsplads.

Nedenstående tabel viser Kundeservices primære kunder og antal kontrakter.

Kunder (kontrakter)	Ultimo 2020	Ultimo 2019
Aalborg Bygas A/S	7.772	8.125
Aalborg Varme A/S	44.181	42.941
Aalborg Renovation	59.933	58.268
Aalborg Vand A/S	23.548	23.124
Aalborg Kloak A/S	59.772	58.455
	<b>195.206</b>	<b>190.913</b>

## Vognpark

Nedenstående tabel viser Aalborg Service A/S' vognpark.

Vognpark (antal)	2020	2019	2018	2017	2016
<b>Primo året</b>	13	6	6	6	3
Tilgang – nyanskaffelser	0	8	0	0	3
Afgang – solgte	1	1	0	0	0
<b>Ultimo året</b>	<b>12</b>	<b>13</b>	<b>6</b>	<b>6</b>	<b>3</b>

Vognparken udgør ultimo 2020: 1 lastvogn m/trailer, 7 servicevogne, 3 elbiler samt 1 brintbil. Herudover er der arbejdsmaskiner, så som palleløftere og trucks hos Logistik & Indkøb.

## Salg af varer

Selskabets omsætning fra varesalg udgjorde 78,0 mio. kr. i 2020.

## IT-plattform

I 2020 har vi færdiggjort arbejdet med en fælles it-sikkerhedsplatform, som har særligt fokus på vores produktions- og distributionsanlæg. Samarbejdet nationalt inden for energi- og vandsektorerne er intensiveret markant i lyset af et generelt meget højt trusselsniveau mod forsyningssektoren internationalt.

Medarbejdernes generelle produktivitet handlede i 2020 meget om udnyttelsen af vores digitale værktøjer til at understøtte det virtuelle samarbejde dikteret af Covid-19. Uden produktivitetstab har langt de fleste medarbejdere adopteret at arbejde hjemmefra i stort omfang, og hermed formet en fremtid, hvor tæt og effektivt samarbejde på tværs af Aalborg Forsynings lokationer eller hjemmearbejdspladser sparer transporttid og CO2-udledning.

I forhold til den grønne omstilling, har vi i 2020 set en kraftig vækst i datamængder fra blandt andet fjernaflæste varmemålere. Data, som nu efterspørges såvel internt som eksternt med henblik på at optimere produktion og distribution til glæde for både klima og kunder.

## Samfundsansvar

Bestyrelserne i Aalborg Forsyning vedtog i juni 2020 en CSR-politik og Code of Conduct for forretningsrelationer der efterlever de internationalt anerkendte principper om menneskerettigheder, miljø og antikorruption. Disse principper er gjort operationelle i FN's retningslinjer for Menneskerettigheder og Erhverv (UNGPs) for så vidt angår social bæredygtighed og OECDs retningslinjer for så vidt angår miljømæssig og økonomisk bæredygtighed.

Aalborg Forsynings Code of Conduct for forretningsrelationer blev taget i anvendelse ultimo 2020 og forventes løbende implementeret i forbindelse med indgåelse af nye kontrakter. Udarbejdelsen af Aalborg Forsynings første indvirkningsanalyse er påbegyndt og forventes færdiggjort i løbet af 2021. Som led i implementeringen UNGPs/OECD-standarden er der planlagt en 5-dages kapacitetsudvikling af organisationen, hvoraf den første dag blev afviklet den 30. november 2020.

UNGP's/OECD-standarden forventes at være fuldt implementeret i Aalborg Forsyning ved udgangen af 2022. Aalborg Forsynings CSR-politik og Code of Conduct for forretningsrelationer er offentlig tilgængeligt og kan findes på Aalborg Forsynings hjemmeside: <https://aalborgforsyning.dk/privat/vores-ansvar/>

Dette er Aalborg Service A/S' frivillige redegørelse om samfundsansvar (Corporate Social Responsibility, CSR) i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 99 a for regnskabsåret 2020.

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.

Følgende 4 områder definerer samfundsansvar og opfylder årsregnskabslovens krav:

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

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

For en nærmere beskrivelse af forretningsmodel og dermed hvordan virksomheden skaber værdi, henvises til afsnittet med aktiviteter.

#### **Missionen:**

Vi samler Aalborg Forsyning gennem fælles bæredygtige løsninger, baseret på indsigt og passion.

En samlet velkoordineret enhed, der skal spille flere forsyningsarter med lang historik sammen i én organisation baseret på fællesskab og fælles retning.

Fælles indarbejdede og accepterede systemer og processer, samtidig med plads til individuelle hensyn og rodfæstet best practice i de enkelte enheder.

Services opgaveløsning kalder på fleksibilitet og nytænkning, samtidig med evnen til at ensrette under hensyntagen til det bestående, kræver medarbejdere som arbejder i en fælles retning.

#### **Visionen:**

Aalborg for fremtiden.

Vi fremmer miljøbevidst og bæredygtig adfærd som grundlag for grøn omstilling.

Vi skaber helhedsløsninger, der opfylder samfundets behov for fornyelse, tryghed og sikker drift.

Vi sikrer, at ansvar, kompetencer og opgaver går hånd i hånd så vi trives og føler medejerskab.

## **Miljø og klima**

### **Politik**

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.

### **Aktiviteter og resultater i 2020**

Det kan oplyses, at der stilles el-biler til rådighed for medarbejderne i forbindelse med mødeaktivitet uden for huset samt en elbil til måler aflæsningsfunktionen.

El-bilerne har sikret mindre forbrug af ikke-miljøvenligt brændstof fra f.eks. private medarbejderbiler.

Aalborg Service A/S havde i 2019 fokus på anvendelsen af Skype-møder. Det gav os et optimalt grundlag for at arbejde hjemme i forbindelse med Covid-19 og medførte, at der stort set ikke skete fald i produktiviteten i 2020.

### **Aktiviteter i fremtiden**

Aalborg Service A/S vil:

- Opfordre til at møder afholdes elektronisk for at nedbringe antal kørte kilometer
- Analysere muligheden for øget grad af hjemmearbejde for at nedbringe antal kørte kilometer til og fra arbejde, samt øge fleksibiliteten for medarbejderne derigennem.

## **Sociale- og medarbejderforhold**

### **Politik**

Vi har i flere år stræbt efter at være en attraktiv og rummelig arbejdsplads med plads til alle typer medarbejdere - og det stræber vi fortsat efter. Aalborg Forsyning er en arbejdsplads, hvor der både er plads til - og brug for - rummelighed, forskellighed og mangfoldighed. Vi forsøger således at anvende de forskellige kompetencer og kulturer, en mangfoldigt sammenbragt medarbejderskare kan bidrage med.

I Aalborg Forsyning 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.

Det ligger os meget på sinde, at vi praktiserer gensidig respekt og ligeværd i vores relationer til hinanden. Det fremmer gode arbejdspladser, god opgaveløsning og gode resultater til gavn for forbrugere, samarbejdspartnere og samfundet m.fl.

Der henvises bl.a. til følgende politikker:

- Den fælles personalepolitik
- De fem fælles værdier
- Fælles ledelsesgrundlag
- Uddannelsespolitik
- Miljø- og Arbejdsmiljøpolitik
- Delpolitikker om mangfoldighed og sundhed

### **Aktiviteter og resultater i 2020**

En af Aalborg Service A/S' vigtigste ressourcer er vores 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 Forsyning har sammen med Miljø- og Energiforvaltningen opnået fælles certificering på miljø- og arbejdsmiljø. Arbejdsmiljøorganisationerne, ledelsen og medarbejdere der har været involverede i det forberedende arbejde, modtog det fælles certifikat den 9. oktober 2018. Med det fælles certifikat følger en række undercertifikater til de respektive divisioner, Miljø- og Energiforvaltningen, Energi, Vand og Service.

Den fælles certificering er foretaget efter ISO 14001:2015 og OHSAS 18001:2008 og certificeringen blev udført af Bureau Veritas.

Det fælles certifikat og understøttende centrale og lokale ledelsessystemer bidrager til overblik og læring på tværs, som vil understøtte nedbringelse af ulykker i Aalborg Forsyning og Miljø- og Energiforvaltningen. Endvidere motiverer det fælles certifikat til at opstille og efterstræbe attraktive mål som efterlever FN's 17 verdensmål, personalepolitikken og best practice blandt sammenlignelige virksomheder.

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

Der gennemføres interne og eksterne audits i henhold til standarden, og ledelsen og arbejdsmiljøorganisationen følger op på de observationer, der gøres. Resultaterne af audit 2020:

#### **Ekstern audit, april - maj 2020**

I alt rejst 1 afvigelse, 3 observationer og 5 forbedringsforslag.

#### **Intern audit, oktober – november 2020**

Der blev i alt givet 1 afvigelse, 2 observationer og 16 forbedringsforslag.

Aalborg Service A/S har altid værnet om social ansvarlighed og i den forbindelse også arbejdet med Social kapital. Social kapital bygger på de 3 grundsten omkring kerneopgaven: Tillid, retfærdighed og samarbejde. Dette spiller i høj grad sammen med de fem fælles værdier for Aalborg Forsyning og Miljø- og Energiforvaltningen, som vi omsætter via det daglige arbejde. Værdier er Tillid, Respekt, Faglighed, Samarbejde og Udvikling.

I 2020 har der været et særlig stort fokus på arbejdssituationen under Covid-19. Der er bl.a. udarbejdet en muligheids- og risikoanalyse, som viser de særlige forhold for medarbejderne, og hvordan de håndteres.

#### **Aktiviteter i fremtiden**

Aalborg Service A/S er systemejer på det fælles miljø- og arbejdsmiljø ledelsessystem, hvor hele organisationen er certificeret i et fælles certifikat. Der arbejdes frem mod at Aalborg Forsyning og Miljø- og Energiforvaltningen i fællesskab i 2021 certificeres efter den nye arbejdsmiljøstandard ISO 45001.

I 2021 vil der fortsat være fokus på håndteringen af arbejdssituationen under Covid-19.

## **Menneskerettigheder**

### **Politik**

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

Vi tilstræber ligeledes via personalepolitikken og CSR-politik, at vi ikke forsager eller medvirker til krænkelse af menneskerettighederne, herunder arbejdstagerrettigheder.

Personalepolitikken vil også være med til at sikre, at relevante aktører, herunder virksomheder i samhandel med forsyningen inddrages og involveres således menneskerettighederne respekteres.

#### **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.

#### **Aktiviteter og resultater i 2020**

Aalborg Service A/S ser ikke, at der er væsentlige negative indvirkninger i forhold til krænkelse af menneskerettighederne, idet der er implementeret politikker, herunder retningslinjer for benyttelse af arbejdsklausuler og kontrol heraf.



Retningslinjerne indebærer helt overordnet, at det i Aalborg Service A/S forudsættes, at arbejdsklausuler efter en konkret vurdering anvendes ved tilbudsindhentning på bygge- og anlægskontrakter samt tjenesteydelseskontrakter, med en kontraktsum på 1 mio. kr. eller derover for alle virksomheder i Aalborg Forsyning.

Aalborg Service A/S henholder sig i den forbindelse til principperne i ILO-konvention nr. 94 om arbejdsklausuler i offentlige kontrakter er gældende for kontrakten. Denne indebærer bl.a. Entreprenøren forpligter sig til at sikre, at de ansatte, som denne, såvel som dennes underentreprenører e. lign., beskæftiger med henblik på kontraktens opfyldelse har løn, herunder særlige ydelser, arbejdstid og andre arbejdsvilkår, som ikke er mindre gunstige end dem, der i henhold til kollektiv overenskomst, voldgiftskendelse, nationale love eller administrative forskrifter gælder for arbejde af samme art inden for vedkommende fag eller industri på den egn, hvor arbejdet udføres.

Aalborg Service A/S sikrer således ved indgåelse af kontrakter, udbud og indkøb mv. at de fornødne kontroller er til stede både før, under og efter, så krænkelse af menneskerettighederne minimeres.

Aalborg Service A/S er underlagt instruktion af Aalborg Kommune, Energi Holding A/S og Vand Holding A/S. Aalborg Kommunes politik vedrørende arbejdsklausuler mv. i forbindelse med udbud er således også gældende for Aalborg Forsyning, herunder Aalborg Service A/S. Der har i 2020 hverken været brud på retningslinjerne eller personalepolitikken.

Disse indebærer helt overordnet, at det i Aalborg Service A/S forudsættes, at arbejdsklausuler efter en konkret vurdering anvendes ved tilbudsindhentning på bygge- og anlægskontrakter samt tjenesteydelseskontrakter, med en kontraktsum på 1 mio. kr. eller derover for alle selskaber i Aalborg Forsyning.

Aalborg Forsynings arbejdsklausuler har til formål at sikre løn- og arbejdsvilkår m.v. svarende som minimum til det, der følger af de danske overenskomster på området, gældende for de medarbejdere, der måtte være beskæftiget med løsning af den udbudte opgave.

## **Bekæmpelse af korrupktion**

### **Politik**

Aalborg Forsyning tager stærk afstand fra alle former for korrupktion og bestikkelse, og lever til enhver tid op til den nye ansvarlige og bæredygtige Udbuds- og Indkøbspolitik for Aalborg Forsyning, som kan findes på følgende hjemmeside: <https://www.aalborgforsyning.dk/om-aalborg-forsyning/politikker/udbuds-og-indkobspolitik.aspx>.

Politikken tager udgangspunkt i Aalborg Kommunes tilsvarende politik fra september 2018, men udtrykker de særlige visioner og forretningsmæssige behov, Aalborg Forsyning har på indkøbsområdet.

Alle indkøb skal således 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".

### **Aktiviteter og resultater i 2020**

I 2020 har Aalborg Service A/S stået i spidsen for udarbejdelse af en ny ansvarlig og bæredygtig CSR politik og Code of Conduct for forretningsrelationer, som er godkendt i bestyrelser og politisk udvalg.

CSR-politikken forpligter Aalborg Service A/S til blandt andet at forholde sig til negative indvirkninger på korrupktion, i henhold til de internationalt anerkendte principper om menneskerettigheder, miljø og antikorrupktion (UNGPs/OECD). Aalborg Forsynings Code of Conduct stiller samme forventninger til Aalborg Forsynings Forretningsrelationer, hvorfor Aalborg Service A/S i 2020 påbegyndte arbejdet med at integrere klausuler for forretningsrelationer i udbud/kontrakter.

I den opdaterede politik fremgår det bl.a. at Aalborg Forsyning til enhver tid følger de obligatoriske udelukkelsesgrunde der er udstukket i EU's udbudsdirektiver. Det betyder i praksis at Aalborg Forsyning udelukker i samtlige EU-udbud ansøgere/tilbudsgivere der er dømt eller har vedtaget bødeforlæg for deltagelse i en kriminel organisation, bestikkelse, svig, terrorhandlinger, finansiering af terror, hvidvaskning, børnearbejde eller menneskehandel. Dette gælder også, når indkøbet gennemføres i henhold til forsyningsvirksomhedsdirektivets regler om EU-udbud.

Lager og Logistik, som er en del af Aalborg Service A/S, foretager desuden mange indkøb for Vand, Energi 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, så en given medarbejder for eksempel ikke både kan foretage kundeafregning og -udbetaling. Aalborg Service A/S ser lav risiko i forbindelse med korruption, idet der er implementeret politikker, herunder retningslinjer for benyttelse af udelukkelsesgrunde, funktionsadskillelse og arbejdsklausuler og kontrol heraf, jf. afsnittet under menneskerettigheder, således korruption minimeres. Der har i 2020 hverken været forsøg på korruption eller bestikkelse, og alle udbud og indkøb er foretaget iht. førnævnte politik.

### **Aktiviteter i fremtiden**

I 2021 vil Aalborg Service A/S forsat drive implementeringen af den nye CSR-politik og Code of Conduct og arbejde videre med at implementere egne processer på linje med UNGPs/OECD således at Aalborg Service A/S kan identificere og redegøre for faktiske og potentielle indvirkninger på CSR-områderne for social, miljømæssig og økonomisk bæredygtighed, der kan være knyttet til Aalborg Service A/S' aktiviteter eller til samarbejdspartnere.

Konkret vil Aalborg Service A/S i 2021 iværksætte at klausuler for forretningsrelationer indarbejdes i nye udbud/kontrakter, ligesom der vil ske en kapacitetsudvikling af indkøbere sådan at de kommer til at besidde en basal forståelse for kravene i Code of Conduct for forretningsrelationer.

Som led i implementeringen af UNGPs/OECD-standarden og som dokumentation for at standarden efterleves, vil Aalborg Service A/S stå i spidsen for, at Aalborg Forsynings første indvirkningsanalyser udarbejdes i 2021.

Aalborg Service A/S vil desuden i løbet af 2021 etablere et dialogforum for samfundsansvar, således at personer der måtte have været udsat for negative indvirkninger, får en effektiv klageadgang, som UNGPs/OECD-standarden stiller krav om.

UNGPs/OECD-standarden forventes at være fuldt implementeret i Aalborg Forsyning ved udgangen af 2022.

### **Kapitalberedskab**

Likviditeten i Aalborg Service A/S udviser en rentebærende gældsforpligtelse.

Aalborg Service A/S har en soliditetsgrad på 0,6%. Dette er i overensstemmelse med, at selskabet skal hvile-i-sig-selv og således sælger alle omkostninger via ydelsesaftaler med organisationens virksomheder og selskaber.

Den daglige drift er finansieret via kassekredit ved Danske Bank med kreditmax. på 26,9 mio. kr., hvoraf 2,3 mio. kr. er anvendt pr. statusdagen. Derudover acontofakturerer Aalborg Service A/S kvartalsvis forud de associerede selskaber i henhold til ydelsesaftaler.

Det vurderes derfor, at selskabet har en forsvarlig likviditet for det kommende år.

### **Markedsrisici**

Stordriftsfordele ved at være en del af både Aalborg Vand, Aalborg Energi 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.

**Budget**

1. januar - 31. december

	<b>Internt regnskab 2020</b>	<b>Oprindeligt budget 2020 (12.12.19)</b>
	1.000 kr.	1.000 kr.
<b>Nettoomsætning</b>		
Ydelsesaftaler	79.517	87.015
Varesalg inkl. bestillings- og administrationsgebyr	78.027	130.005
Særskilt fakturering af ydelser udenom ydelsesaftalen	24.893	16.250
Fællesgebyrer mv.	2.563	2.095
Rykkergebyrer, morarenter mv.	4.351	4.200
Fjernaflysningssystem	6.636	7.921
<b>Nettoomsætning i alt</b>	<b>195.986</b>	<b>247.487</b>
<b>Produktionsomkostninger</b>		
Vareforbrug	-74.485	-123.909
<b>Produktionsomkostninger i alt</b>	<b>-74.485</b>	<b>-123.909</b>
<b>BRUTTORESULTAT</b>	<b>121.501</b>	<b>123.578</b>
<b>Administrationsomkostninger</b>		
Administration	-105.859	-99.650
Ydelsesaftale med Vand Holding A/S	-72	-72
Ydelsesaftale med Administration og Service - tjenestemandspensionsudbetaling og elever	-3.772	-4.293
Fjernaflysningssystem inkl. afskrivninger	-6.636	-7.921
Afskrivninger	-4.474	-10.337
<b>Administrationsomkostninger i alt</b>	<b>-120.814</b>	<b>-122.273</b>
<b>Andre indtægter</b>	<b>242</b>	<b>148</b>
<b>RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER</b>	<b>930</b>	<b>1.452</b>
Finansielle indtægter	19	40
Finansielle omkostninger	-951	-1.492
<b>ÅRETS RESULTAT FØR SKAT</b>	<b>-2</b>	<b>0</b>
Skat af årets resultat	2	0
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## **Regnskab sammenholdt med budget**

Budgettet, der indgår i årsrapporten, tager udgangspunkt i det af bestyrelsen godkendte budget af den 12. december 2019 for året 2020.

De væsentligste afvigelser mellem regnskab og budget er inden for følgende områder, jf. side 18:

- Varesalget inkl. tillæg er 52,0 mio. kr. lavere end forventet, hvilket hovedsageligt skyldes en forskydning af varekøbet til fjernkøleprojektet til det nye supersygehus, indkøb af lastbiler til Renovation, samt indkøb i relation til Varme A/S.
- Vareforbruget er ligeledes 49,4 mio. kr. lavere end forventet grundet ovenstående.

Covid-19 har ikke haft væsentlig indflydelse på selskabets drift i 2020. Fokus har været på stabil og sikker drift.

## **Væsentlige begivenheder og forholds indflydelse på årsregnskabet**

### **Begivenheder efter balancedagen**

Der er ikke efter balancedagen indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten. Efter balancedagen er det besluttet, at alle medarbejdere fra Aalborg Energi Holding A/S og Aalborg Vand Holding A/S skal samles i Aalborg Service A/S. Overdragelsen af medarbejderne til Aalborg Service A/S vil medføre flere omkostninger til lønninger, men tilsvarende en højere nettoomsætning, da alle ydelser sælges videre til de øvrige enheder i Aalborg Forsyning. Ændringen forventes derfor ikke at få væsentlig indvirkning på selskabets finansielle stilling og udvikling.

### **Den forventede økonomiske udvikling**

For 2021 forventes et 0-resultat, idet alle administrative ydelser sælges via ydelsesaftaler.

## Resultatopgørelse

1. januar - 31. december

Note		2020 1.000 kr.	2019 1.000 kr.
1	Nettoomsætning	195.986	207.191
2	Produktionsomkostninger	-74.485	-93.219
	<b>Bruttoresultat</b>	<b>121.501</b>	<b>113.972</b>
3	Administrationsomkostninger	-120.814	-112.819
	<b>Resultat af ordinær drift</b>	<b>688</b>	<b>1.153</b>
4	Andre driftsindtægter	242	115
	<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>930</b>	<b>1.267</b>
5	Finansielle indtægter	19	58
6	Finansielle omkostninger	-951	-1.475
	<b>Resultat før skat</b>	<b>-2</b>	<b>-149</b>
7	Skat af årets resultat	2	149
	<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	Overført resultat	0	0

**Balance**

31. december

Note		2020 1.000 kr.	2019 1.000 kr.
	<b>AKTIVER</b>		
	<b>ANLÆGSAKTIVER</b>		
8	<b>Materielle anlægsaktiver</b>		
	Grunde og bygninger	23.884	24.219
	Produktionsanlæg og maskiner	1.259	1.389
	Andre anlæg og driftsmateriel	20.312	23.538
	Materielle anlæg under udførelse	6.691	2.296
	<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>52.146</b>	<b>51.442</b>
	<b>ANLÆGSAKTIVER I ALT</b>	<b>52.146</b>	<b>51.442</b>
	<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>		
9	<b>Varebeholdning</b>	<b>11.180</b>	<b>11.204</b>
	<b>Tilgodehavender</b>		
10	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	11.146	40.906
	Andre tilgodehavender	2.967	0
11	Periodeafgrænsningsposter	250	0
13	Udskudt skatteaktiv	346	344
	Selskabsskat	16	40
	<b>Tilgodehavender i alt</b>	<b>14.725</b>	<b>41.290</b>
	<b>Likvid beholdning</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT</b>	<b>25.905</b>	<b>52.494</b>
	<b>AKTIVER I ALT</b>	<b>78.051</b>	<b>103.936</b>

**Balance**

31. december

Note		2020 1.000 kr.	2019 1.000 kr.
	<b>PASSIVER</b>		
12	<b>EGENKAPITAL</b>		
	Virksomhedskapital	500	500
	Overført resultat	0	0
	<b>EGENKAPITAL I ALT</b>	<b>500</b>	<b>500</b>
	<b>GÆLD</b>		
	<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>		
14	Anden langfristet gæld	6.559	2.345
	<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b>6.559</b>	<b>2.345</b>
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		
	Kortfristet bankgæld	2.342	14.380
	Modtagne forudbetalinger fra kunder	2.136	8.684
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	23.288	31.970
11	Periodeafgrænsningsposter	2	4.474
15	Anden kortfristet gæld	43.224	41.582
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b>70.992</b>	<b>101.091</b>
	<b>GÆLD I ALT</b>	<b>77.551</b>	<b>103.436</b>
	<b>PASSIVER I ALT</b>	<b>78.051</b>	<b>103.936</b>
16	Sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser		
17	Nærtstående parter		
20	Begivenheder efter balancedagen		
21	Anvendt regnskabspraksis		



## Pengestrømsopgørelse

31. december

Note		2020 1.000 kr.	2019 1.000 kr.
	<b>Driftsaktiviteter</b>		
	Årets resultat	0	0
18	Reguleringer	11.299	8.971
19	Ændring i driftskapital	12.719	-4.635
	<b>Pengestrømme fra drift før finansielle poster</b>	<b>24.018</b>	<b>4.336</b>
	Renteindbetalinger og lignende	19	58
	Renteomkostninger og lignende	-951	-1.475
	<b>Pengestrømme ordinær drift</b>	<b>23.086</b>	<b>2.920</b>
	Modtaget selskabsskat retur	24	2
	<b>Pengestrømme fra driftsaktiviteter</b>	<b>23.110</b>	<b>2.922</b>
	<b>Investeringsaktiviteter</b>		
	Køb af materielle anlægsaktiver	-11.189	-17.512
	Igangværende arbejder udgiftsført	114	0
	Salg af materielle anlægsaktiver	2	0
	<b>Pengestrømme fra investeringsaktiviteter</b>	<b>-11.073</b>	<b>-17.512</b>
	<b>Ændring i likvider</b>	<b>12.038</b>	<b>-14.590</b>
	Likvide beholdninger/bankgæld, primo	-14.380	210
	<b>Likvide beholdninger/bankgæld, ultimo</b>	<b>-2.342</b>	<b>-14.380</b>

## Egenkapitaloppgørelse

	<b>Virksomheds- kapital</b>	<b>Overført resultat</b>	<b>Egenkapital i alt</b>
	1.000 kr.	1.000 kr.	1.000 kr.
<b>Egenkapital pr. 1. januar 2020</b>	500	0	500
Årets resultat	0	0	0
<b>Egenkapital pr. 31. december 2020</b>	<b>500</b>	<b>0</b>	<b>500</b>

**Noter**

1. januar - 31. december

	<b>2020</b> 1.000 kr.	<b>2019</b> 1.000 kr.
<b>NOTE 1 - Nettoomsætning</b>		
Ydelsesaftaler	79.517	87.532
Varesalg inkl. bestillings- og administrationsgebyr	78.027	97.116
Fællesgebyrer mv.	2.563	2.304
Rykkergebyrer, morarenter mv.	4.351	4.280
Fjernaflæsningssystem	6.636	2.813
Særskilt fakturering af ydelser udenom ydelsesaftalen	24.893	13.146
<b>Nettoomsætning i alt</b>	<b>195.986</b>	<b>207.191</b>
<b>NOTE 2 - Produktionsomkostninger</b>		
Vareforbrug	74.485	93.219
<b>Produktionsomkostninger i alt</b>	<b>74.485</b>	<b>93.219</b>
<b>NOTE 3 - Administrationsomkostninger</b>		
Administration	105.859	99.703
Ydelsesaftale med Vand Holding A/S	72	1
Ydelsesaftale med Administration og Service - tjenestemandspensionsudbetaling og elever	3.772	4.244
Fjernaflæsningssystem inkl. afskrivninger	6.636	2.813
Afskrivninger	4.474	6.059
<b>Administrationsomkostninger i alt</b>	<b>120.814</b>	<b>112.819</b>
<b>Medarbejderforhold</b>		
<b>Personale administrationsomkostninger</b>		
Lønninger	65.882	57.298
Pension	7.069	6.210
Andre omkostninger til social sikring	854	889
Andre personaleomkostninger	1.313	1.066
<b>Personale administrationsomkostninger i alt</b>	<b>75.118</b>	<b>65.463</b>

	<b>2020</b> 1.000 kr.	<b>2019</b> 1.000 kr.
<b>Gennemsnitligt antal heltidsansatte</b>	<b>127</b>	<b>116</b>
<b>Vederlag til direktion og bestyrelse</b>	<b>412</b>	<b>395</b>
Direktions- og bestyrelseshonorar udbetales i Aalborg Service A/S og fordeles via ydelsesaftale til de respektive selskaber.		
<b>NOTE 4 - Andre driftsindtægter</b>		
Husleje	109	110
Salg af anlægsaktiver	133	5
<b>Andre indtægter i alt</b>	<b>242</b>	<b>115</b>
<b>NOTE 5 - Finansielle indtægter</b>		
Andre finansielle indtægter	19	58
<b>Finansielle indtægter i alt</b>	<b>19</b>	<b>58</b>
<b>NOTE 6 - Finansielle omkostninger</b>		
Andre finansielle omkostninger	951	1.475
<b>Finansielle omkostninger i alt</b>	<b>951</b>	<b>1.475</b>
<b>NOTE 7 - Skat af årets resultat</b>		
Aktuel skat	0	0
Årets udskudte skat	-2	-149
Regulering af skat tidligere år	0	0
<b>Skat af årets resultat i alt</b>	<b>-2</b>	<b>-149</b>

**NOTE 8 - Materielle anlægsaktiver**

	Grunde og bygninger	Produktionsanlæg og maskiner	Andre anlæg og driftsmateriel	Materielle anlæg under udførelse	Materielle anlægsaktiver i alt
Samlet anskaffelsessum primo	28.220	3.556	45.493	2.296	79.566
Tilgang i året	0	239	6.442	4.508	11.189
Afgang i året	0	94	0	-114	-20
<b>Samlet anskaffelsessum ultimo</b>	<b>28.220</b>	<b>3.701</b>	<b>51.935</b>	<b>6.691</b>	<b>90.547</b>
Akkumulerede afskrivninger primo	4.001	2.167	21.956	0	28.124
Afskrivninger vedr. årets afgang	0	94	0	0	94
Årets af- og nedskrivninger	335	369	9.668	0	10.372
<b>Samlede afskrivninger ultimo</b>	<b>4.336</b>	<b>2.442</b>	<b>31.623</b>	<b>0</b>	<b>38.402</b>
<b>Bogført værdi ultimo</b>	<b>23.884</b>	<b>1.259</b>	<b>20.312</b>	<b>6.691</b>	<b>52.146</b>
<b>Bogført værdi primo</b>	<b>24.219</b>	<b>1.389</b>	<b>23.538</b>	<b>2.296</b>	<b>51.442</b>

**NOTE 9 - Varelager**

Handelsvarer

	2020 1.000 kr.	2019 1.000 kr.
Handelsvarer	11.180	11.204
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	12.036	41.796
Hensættelse til tab på debitorer, primo	-890	-760
Årets hensættelse		-130
<b>Hensættelse til tab på debitorer ultimo</b>	<b>-890</b>	<b>-890</b>
<b>Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser i alt</b>	<b>11.146</b>	<b>40.906</b>

**NOTE 11 - Periodeafgræsningsposter**

Periodeafgræsningsposter består af forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår og regulering ydelsesaftaler.

**NOTE 12 - Egenkapital**

Virksomhedskapitalen består af 500 aktier á nominelt DKK 1.000.

Der har ikke været nogle ændringer i virksomhedskapitalen de seneste 5 år.

**NOTE 13 - Udskudt skatteaktiv**

Saldo primo

Årets udskudte skat

**Saldo ultimo**

Ved opgørelsen af udskudt skat er anvendt en skatteprocent på 22%.

**NOTE 14 - Anden langfristet gæld**

Indefrosne feriepenge

Gæld der forfalder inden for 1-5 år

**Anden langfrist gæld i alt****NOTE 15 - Anden kortfristet gæld**

Gældsbrief Aalborg Kommune, Miljø- og Energiforvaltningen

Gældsbrief Aalborg Bygas A/S

Gældsbrief Aalborg Varme A/S

Gældsbrief Aalborg Vand Holding A/S

Skyldig A-skat mv.

Moms og afgifter

Hensættelse til skyldig løn

Opkrævning for eksterne

Skyldige feriepenge

**Anden kortfristet gæld i alt**

	<b>2020</b> 1.000 kr.	<b>2019</b> 1.000 kr.
	344	195
	2	149
	<b>346</b>	<b>344</b>
	6.559	2.345
	<b>6.559</b>	<b>2.345</b>
	6.559	2.345
	<b>6.559</b>	<b>2.345</b>
	4.477	4.477
	494	494
	16.620	16.620
	9.107	9.107
	5.861	273
	0	524
	0	1.412
	1.567	1.449
	5.097	7.225
	<b>43.224</b>	<b>41.582</b>

#### NOTE 16 - Sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser

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

Følgende aktiver er stillet til sikkerhed:

Ejerpantebrev på i alt 15.000.000 kr., der giver pant i selskabets ejendomme til en samlet regnskabsmæssig værdi på 23.884.157 kr. er stillet til sikkerhed for Danske Bank.

Virksomhedspant på i alt 5.000.000 kr., der giver pant i selskabets tilgodehavender, varelager og driftsmidler med en regnskabsmæssig værdi på i alt 47.722.635 kr. er stillet til sikkerhed for Danske Bank.

Pr. 1 december 2018 har Aalborg Service A/S indgået kontrakt med Nordjyllandsværket A/S vedr. leje af 3.830 m<sup>2</sup>. Lejemålet kan opsiges af begge parter med 6 måneders varsel, hvilket resulterer i en forpligtelse på 239.375 kr.

Pr. 1. december 2018 har Aalborg Service A/S indgået kontrakt med Nordjyllandsværket A/S vedr. leje af 1.110 m<sup>2</sup>. Lejemålet kan opsiges af begge parter med 6 måneders varsel, hvilket resulterer i en forpligtelse på 96.250 kr.

#### NOTE 17 - Nærtstående parter

Aalborg Kommune, Boulevarden 13, 9000 Aalborg ejer indirekte alle aktier i selskabet og har dermed bestemmende indflydelse.

I årsrapporten oplyses alene om transaktioner med nærtstående parter, der ikke er gennemført på markedsvilkår.

Alle transaktioner er gennemført på markedsmæssige vilkår.

#### NOTE 18 - Pengestrømsopgørelse - reguleringer

	2020 1.000 kr.	2019 1.000 kr.
Renteindtægter og lignende indtægter	-19	-58
Renteudgifter og lignende udgifter	951	1.475
Af- og nedskrivninger inkl. tab og gevinst ved salg	10.370	7.703
Skat af årets resultat	-2	-149
<b>Reguleringer i alt</b>	<b>11.299</b>	<b>8.971</b>

#### NOTE 19 - Pengestrømsopgørelse - ændring i driftskapital

Ændring i varebeholdning	24	-470
Ændring i tilgodehavender	26.541	-6.938
Ændring i leverandører mv.	-13.847	2.773
<b>Ændring i driftskapital i alt</b>	<b>12.719</b>	<b>-4.635</b>

#### Note 20 - Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten. Efter balancedagen er det besluttet, at alle medarbejdere fra Aalborg Energi Holding A/S og Aalborg Vand Holding A/S skal samles i Aalborg Service A/S. Overdragelsen af medarbejderne til Aalborg Service A/S vil medføre flere omkostninger til lønninger, men tilsvarende en højere nettoomsætning, da alle ydelser sælges videre til de øvrige enheder i Aalborg Forsyning. Ændringen forventes derfor ikke at få væsentlig indvirkning på selskabets finansielle stilling og udvikling.



## **NOTE 21 – Anvendt regnskabspraksis**

Aalborg Service A/S er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser i regnskabsklasse mellem C.

Selskabet har i 2020 ændret det regnskabsmæssige skøn vedrørende afskrivninger på IT-hardware, idet afskrivningsperioden er ændret til 3-5 år mod tidligere 5 år. Ændringen i det regnskabsmæssige skøn har ikke haft resultat effekt, men har forøget årets afskrivninger med 3.008 tkr.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste 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.

## **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.

### Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger 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, vogne, 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
Grunde og bygninger	50
Vogne	7
IT-hardware – nyt	3-5
IT-software – opgradering/udvikling	0-5
Øvrige driftsmateriel og inventar	5-10

Anskaffelser i regnskabsåret afskrives forholdsmæssigt efter ibrugtagningstidspunktet. Scrapværdier revurderes årligt.

Der afskrives ikke på grunde.

Anlægsaktiver, der afhændes eller skrottes, udgår af afskrivningsgrundlaget. Avance eller tab opgøres som forskellen mellem salgssummen med fradrag af salgsmomkostninger 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 balance-dagens 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.

### **Anden gæld**

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

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 "kassekreditter".

Pengestrømsopgørelsen kan ikke udledes alene af det offentliggjorte regnskabsmateriale.