

Aalborg Energi Holding A/S

Stigsborg Brygge 5, 9400 Nørresundby

CVR-nr. 37 18 91 70

Årsrapport

for 29. oktober – 31. december 2015

1. regnskabsår

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 10 / 5 2016


.....
dirigent

Udgiver: Aalborg Energi Holding A/S

Udgivelse: 07. april 2016

Sagsnr.: 2016-008680

Dok.nr.: 2016-008680-1

Titel: Årsrapport 2015

Foto: Colourbox.com

Indholdsfortegnelse

1	Ledelsens påtegning.....	4
2	Den uafhængige revisors erklæringer	5
3	Selskabsoplysninger	7
4	Koncernoversigt.....	8
5	Hoved- og nøgletal - Koncern.....	9
6	Ledelsesberetning.....	11
7	Anvendt regnskabspraksis	21
8	Resultatopgørelse.....	27
9	Balance	28
10	Pengestrømsopgørelse	30
11	Egenkapitalopgørelse.....	31
12	Noter.....	32

1 Ledelsens påtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet årsrapporten for Aalborg Energi Holding A/S for regnskabsåret 29. oktober – 31. december 2015.

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabsloven.

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nørresundby, den 07. april 2016


Direktion:



Søren Gais Kjeldsen
Direktør

Nørresundby, den 07. april 2016

Bestyrelse:



Lasse P. N. Olsen
Formand



Lene Krabbe Dahl



Lasse Frimand Jensen



Daniel Nyboe Andersen



Jan Nymark Thaysen
Næstformand



Lars Peter Frisk



Jens Toft-Nielsen



Kristoffer Hjort Storm

2 Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Aalborg Energi Holding A/S

Påtegning på årsregnskabet og koncernregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet og koncernregnskabet for Aalborg Energi Holding A/S for regnskabsåret 29. oktober – 31. december 2015, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, pengestrømsopgørelse, noter og anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet og koncernregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet og koncernregnskabet

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

Revisors ansvar

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

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

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

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet og koncernregnskabet giver et retvisende billede af selskabets og koncernens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets og koncernens aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 29. oktober – 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 og koncernregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Aalborg, den 07. april 2016

PricewaterhouseCoopers,
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab



Henrik Holst
Statsautoriseret revisor



Christian Haaning
Statsautoriseret revisor

3 Selskabsoplysninger

Aalborg Energi Holding A/S
Stigsborg Brygge 5
9400 Nørresundby

E-mail: aalborgenergiholding@aalborg.dk

Telefon: 99 31 94 00

CVR/SE-nr. 37 18 91 70

Aktionær og moderselskab

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

Aalborg Energi Holding A/S er moderselskab for koncernen, jf. koncernoversigt på side 8, hvor datterselskaberne omfatter

- Nordjyllandsværket A/S
- Aalborg Varme A/S
- Aalborg Decentrale Værker A/S
- Aalborg Energicenter A/S

Bestyrelse

Bestyrelsen er sammensat af 8 generalforsamlingsvalgte medlemmer. Efter den ekstraordinære generalforsamling den 15. februar 2016 konstituerede bestyrelsen sig pr. 15. februar 2016 således:

Lasse Puertas Navarro Olsen – formand
Jan Nymark Thaysen – næstformand
Lene Krabbe Dahl
Lasse Frimand Jensen
Daniel Nyboe Andersen
Lars Peter Frisk
Jens Toft-Nielsen
Kristoffer Hjort Storm

Direktion

Direktør Søren Gais Kjeldsen

Revisor

PricewaterhouseCoopers Statsautoriseret Revisionspartnerselskab.

Bankforbindelse

Danske Bank A/S.

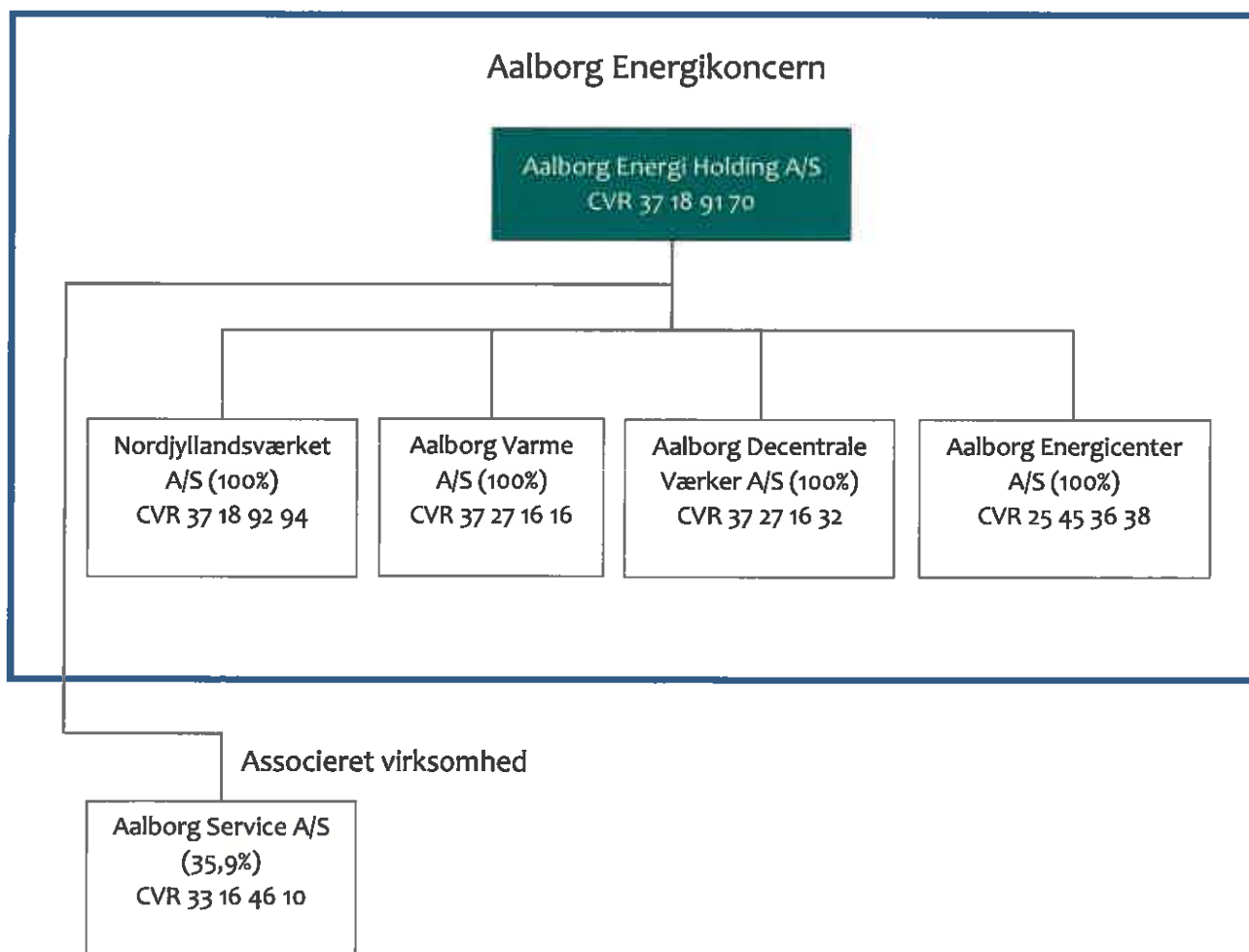
4 Koncernoversigt

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

Nordjyllandsværket A/S, Aalborg Varme A/S, Aalborg Decentrale Værker A/S og Aalborg Energicenter A/S ejes 100 % af Aalborg Energi Holding A/S.

Herudover ejer Aalborg Energi Holding A/S 35,9 % af Aalborg Service A/S.

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



5 Hoved- og nøgletal - Koncern

2015 (1 mdr.)

- Mio. kr. -

Resultatopgørelse

Nettoomsætning	53,2
Bruttoresultat	13,5
Resultat af ordinær drift	-0,3
Resultat af finansielle poster	0,0
Årets resultat efter skat	0,0

Balance

Balancesum	1.687,2
Egenkapital	536,3

Pengestrømme

Driftsaktivitet	6,9
Investeringsaktivitet	-769,6
Finansieringsaktivitet	825,0
Årets pengestrømme	62,3

Nøgletal i %

Overskudsgrad	-0,1
Afkastningsgrad	0,0
Egenkapitalens forrentning	0,0
Soliditetsgrad	31,8

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 Energi Holding A/S' aktiviteter

Aalborg Energi Holding A/S' opgaver omfatter salg af administrative ydelser til Nordjyllandsværket A/S, Aalborg Varme A/S, Aalborg Decentrale Værker A/S og Aalborg Energicenter A/S.

Datterselskaber

Nordjyllandsværket A/S

Nordjyllandsværket A/S er stiftet pr. 29. oktober 2015. Der er ingen aktiviteter i selskabet i perioden 29. oktober til 31. december 2015, idet Nordjyllandsværket A/S køber kraftvarmeværket af Vattenfall pr. 1. januar 2016.

Nordjyllandsværket er et kulfyret kraftvarmeværk, som producerer el og varme. Kraftvarmeværket er effektivt til at udnytte energien i brændslerne, idet det producerer strøm og fjernvarme af den samme mængde brændsel. Nordjyllandsværket leverer ca. 60% af den varme, som Aalborg Varme A/S sælger til forbrugere.

Aalborg Varme A/S

Aalborg Varme A/S varetager opgaver inden for køb, produktion, distribution, kundeservice og -rådgivning samt udvikling og markedsføring af fjernvarme.

Aalborg Varme A/S drives efter "hvile-i-sig-selv"-princippet i henhold til lov om vareforsyning.

Aalborg Varme A/S udfører energirådgivning over for såvel privat- som erhvervskunder i samarbejde med Aalborg Energicenter A/S.

Aalborg Decentrale Værker A/S

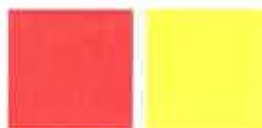
Aalborg Decentrale Værker A/S har til formål at producere el og varme for engrossalg.

Salg af engros-fjernvarme er kontraktbaseret i henhold til "hvile-i-sig-selv"-princippet.

Salg af engros-el sker på markedsvilkår.

På nuværende tidspunkt ejes følgende kraftvarmeværker:

- Langholt Kraftvarmeværk
- Grindsted/Uggerhalne Kraftvarmeværk
- Tylstrup Kraftvarmeværk
- Hou Kraftvarmeværk
- Farstrup-Kølby Kraftvarmeværk.



Aalborg Energicenter A/S

Aktierne i Aalborg Energicenter A/S er overdraget til Aalborg Energi Holding A/S den 2. december 2015 fra Aalborg Gas og Aalborg Varme A/S.

Aalborg Energicenter A/S leverer tjenesteydelser vedrørende Aalborg Gas' og Aalborg Varme A/S' realisering af energibesparelser samt lignende aktiviteter.

Associeret selskab

Aalborg Service A/S

Aalborg Service A/S ejes af Aalborg Vand Holding A/S med 52,9 %, af Aalborg Energi Holding A/S med 35,9 % og Aalborg Kommune, Miljø- og Energiforvaltningen med 11,2%.

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

Udvikling i økonomiske aktiviteter og forhold

Aalborg Energi Holding A/S' regnskab for perioden 29. oktober – 31. december 2015 udviser et underskud på 4.000 kr., og selskabets balance pr. 31. december 2015 udviser en egenkapital på 536 mio. kr.

Vore medarbejdere

Aalborg Energi Holding A/S beskæftigede i 2015 ingen medarbejdere ud over direktøren.

Samfundsansvar

Redegørelsen for Aalborg Varme A/S' samfundsansvar er den tilsvarende redegørelser, der fremgår af den respektive årsrapport. Samfundsansvar vedr. Nordjyllandsværket vil blive indarbejdet i næstkommende årsrapport, idet aktiviteten ikke er overtaget pr. 31. december 2015.

Aalborg Varme A/S

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

Hos Aalborg Varme A/S er ansvarlighed og bæredygtighed en naturlig del af den overordnede strategi. Vores tilgang til samfundsansvar, også kaldet CSR (Corporate Social Responsibility), er derfor baseret på en ambition om at fremme en bæredygtig udvikling af samfundet gennem selskabets virke og kompetencer.



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

Samfundsansvaret er i stor grad afspejlet i Aalborg Varme A/S' mission og vision, som er:

Mission

Vi leverer termisk komfort med fokus på tryghed, bæredygtighed og konkurrenceevne.

Vision

- Vi vil være en effektiv, konkurrencedygtig og foretrukken leverandør af ydelser,
- Vi prioriterer helhedsløsninger og organiserer vores arbejdsgange, så forvaltningen opleves som en del af den kommunale helhed,
- Vi ønsker at medarbejderne trives samt at de er engagerede, udvikles og udfordres,
- Vi fremmer samarbejde og partnerskaber, såvel internt i forvaltningen som ud ad til,
- Vi benytter og udvikler løsninger og metoder, der matcher kundernes og samfundets behov og ønsker.

Aalborg Varme A/S har endvidere opstillet følgende målsætninger i Strategiplanen 2016-19, der kan relateres til arbejdet med CSR.

Målsætningerne er bl.a.:

- At forsyningsområdet, samt markedet i øvrigt, udvides under afvejning af samfundsmæssige, selskabsøkonomiske og miljømæssige forhold
- At al køb af varme i 2035 er baseret på vedvarende energikilder og uden brug af fossile brændsler
- At prioriteringen af varmekilder løbende sker ud fra en afvejning af de energi- og miljømæssige hensyn samt hensynet til selskabs- og samfundsøkonomisk omkostningseffektivitet
- At alle egne produktionsanlæg løbende vedligeholdes, udvikles og anvendes under hensyn til at optimere energiforbrug og reducere miljøpåvirkning
- At udvikle, vedligeholde og benytte distributionssystemet under hensyn til løbende at optimere energiforbrug og reducere miljøpåvirkning, herunder især
- At sikre kortlægning og løbende forbedringer af miljø- og arbejdsmiljøpåvirkninger samt inddragelse af miljøaspektet ved planlægning af aktiviteter
- At fremme en grøn og bæredygtig omstilling af det danske energisystem gennem udvikling af eget system lokalt såvel som globalt, herunder formidle intern viden
- At udvise lokal og social ansvarlighed i opgaveløsningen samt ved anvendelsen af ressourcer og medarbejdere i almindelighed.

se endvidere <http://www.aalborgforsyning.dk/varme/om-os.aspx>

Menneskerettigheder

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

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

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

Arbejdstagerrettigheder

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

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

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

I 2015 er der gennemført en klimamåling blandt alle ansatte i Aalborg Varme A/S med henblik på at understøtte politikken. Klimamålingen resulterede i, at alle medarbejdere og ledere henover efteråret 2015 har deltaget i et forløb omkring 'Den Robuste Arbejdsplads'. Forløbet har haft til hensigt at styrke de enkelte medarbejdere til håndtering af de organisatoriske forandringer, der pågår.

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



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 Varme A/S (beskrivelse af politikken)

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

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

Måltal for det underrepræsenterede køn

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

I bestyrelsen, der tiltrådte 15.02.2016, er der 12,5 % kvinder – i den tidligere bestyrelse var der 14,3 % kvinder.

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

Ledelsen består af direktøren, som er en mand.

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

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

Aalborg Varme A/S har et værdigrundlag for ledelse, der, baseret på tillid, fastsætter retning, skaber tilslutning, motiverer og inspirerer – og derved får medarbejderne til at trives og samtidig gøre de rigtige ting i en foranderlig verden.

Aalborg Varme A/S' medarbejdere skal sikres et godt arbejdsmiljø. Dette sker bl.a. gennem MED-udvalget og Aalborg Varme A/S' certificering i følgende ledelsessystemer:

- Miljøledelse DS/EN ISO14001:2015
- Arbejdsmiljøledelse DS/OHSAS18001:2008

Aalborg Varme A/S blev recertificeret af Det Norske Veritas i 2015.

Aalborg Varme 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 med udgangspunkt i den klimamåling, som blev gennemført i 2015 blev der i efteråret 2015 gennemført et kursusforløb med fokus på den sociale kapital: 'Den Robuste Arbejdsplads'. Samtlige af Aalborg Varmes medarbejdere og ledere har deltaget i forløbet.

Herudover har klimamålingen dannet baggrund for en række opfølgningssamtaler med medarbejderne, med en samlet indstilling til ledelsen om arbejdspladsens forhold, såvel positive som negative.

Der gennemføres syge/fraværssamtaler og laves individuelle planer med alle relevante medarbejder.

Aalborg Varme A/S beskæftigede gennemsnitlig ca. 73 medarbejdere i 2015 over for ca. 85 medarbejdere i 2014.

Herudover beskæftigede Aalborg Varme A/S 2 medarbejdere i fleksjob, 2 studiepraktikanter, 1 flygtning i virksomhedspraktik og 2 medarbejdere i studiejob for 2015 over for ligeledes 1 medarbejdere i fleksjob og 2 medarbejdere i studenterjob for 2014.

Aalborg Varme A/S har endvidere et tæt samarbejde med områdets uddannelsesinstitutioner, herunder Aalborg Universitet om anvendelse af studiemedarbejdere, praktikanter mv. til styrkelse af de studerendes kompetencer og erhvervs muligheder.

Aktiviteter i fremtiden (beskrivelse af forventninger til fremtiden)

Der henvises til Aalborg Varme A/S' strategiplan 2015-2026, jf. <http://www.aalborgforsyning.dk/varme/om-os.aspx>



Miljø og klima

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

Aalborg Varme A/S' væsentligste påvirkninger af det ydre miljø stammer fra:

- Udledninger til luften (emission) i forbindelse med varmeproduktion, primært fra det centrale kraftvarmeværk og sekundært fra egne varmecentraler.
- Elforbrug i forbindelse med distribution af varme.
- Spædevand til ledningsnettet som følge af vandtab ved utætte ledninger, reparation mv. og bygge- og anlægsaffald i forbindelse med ledningsarbejder.
- Udledning til luften (emission) i forbindelse med vognpark på ca. 50 vogne.

Aalborg Varme A/S har ikke direkte mulighed for at påvirke forureningen og forbruget af ressourcer til varmeproduktion ved eksterne leverandører. Aalborg Varme A/S har dog medvirket til at mindske forureningen og forbruget af varme ved at gennemføre forskellige energisparekampagner samt løbende at arbejde for en øget anvendelse af overskudsvarme.

I forbindelse med udarbejdelsen af forsyningskataloget i 2015-16 samt en energistrategi for den fremtidige varmeproduktion har Aalborg Varme desuden påbegyndt en proces frem imod udfasningen af fossile brændsler og deraf følgende markante forbedringer af påvirkningen af klimaet og miljøet. Strategien skal primært vise hvordan omstillingen til vedvarende energikilder kan ske frem i mod 2035 og samtidigt underbygge en omkostningseffektiv, stabil og sikker varmeforsyning i alle årene.

Aalborg Varme A/S arbejder løbende på at reducere energiforbruget gennem:

- Optimering af pumpeeffekt
- Nedbringelse af nettabet og vandtabet
- Mest muligt udnyttelse af overskudsvarme

Der henvises endvidere til bæredygtighedsstrategien også kaldet en bæredygtig forsyning i Aalborg, klimastrategi 2012-2015, jf.

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

<http://climatesolutions.plan.aau.dk/images/h3/Klimaforebyggelse-Aalborg.PDF>

<http://www.aalborgforsyning.dk/media/818/dok-nr-2012-257498-energistrategi-for-aalborg-kommune-frem-til-2030-2-.pdf>

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

Afkøling

Aalborg Varme A/S' miljøpolitik er også, at betale efter, hvor mange m³ varmt vand man aftager, og ikke efter hvor mange enheder varme man aftager. Det er derfor en god forretning for den enkelte kunde at trække så meget varme ud af fjervarmevandet som muligt, inden det sendes retur til varmeproducenterne via fjernvarmenettet.



En god afkøling hos forbrugerne er også en fordel for både varmeproducenter og Aalborg Varme A/S. Gennemsnitsafkølingen for en m³ fjernvarme er ca. 40°C målt over året. Hvis dette tal kun var f.eks. 20°C, skulle der sendes yderligere godt 25 mio. m³ fjernvarmevand – svarende til næsten en fordobling – gennem fjernvarmenettet for at opnå samme effekt ude hos forbrugerne. Jo lavere temperatur returvandet har, desto mindre varmetab er der under transporten tilbage til varmeproducenterne. Mindre mængde fjernvarmevand betyder også sparet pumpearbejde.

Samlet betyder en god afkøling af fjernvarmevandet hos forbrugerne en stor energi- og miljøgevinst. Af den grund gør Aalborg Varme A/S en stor indsats for at rådgive om installationer og isolering hjemme hos kunderne, så varmen udnyttes optimalt.

Nettab

Nettabet opstår under transport af varmen frem og tilbage mellem forbrugerne og produktionsanlæggene. Varmetabet er primært afhængigt af rørenes isolering og vandets temperatur.

Vandtab

Aalborg Varme A/S tilsætter løbende spædevand til ledningsnettet som følge af vandtab ved utætte ledninger samt anlægsarbejder på ledningsanlæg mv.

Overskudsvarme

Overskudsvarme er CO₂-neutral og har derfor højeste prioritet i Aalborg Varme A/S. Det betyder, at Aalborg Portland og Reno-Nord så vidt muligt leverer al den varme, de producerer, mens Nordjyllandsværket dækker resten af varmebehovet. Aalborg Varme A/S' egne centraler fungerer mest som reserver.

Aalborg Varme A/S har opnået følgende resultater i henhold til nedennævnte udvalgte nøgletal:

	Måltal 2015	2015
CO ₂ -udledning i ton	135.674	126.055
Afkøling i °C	-	37,3
Nettab i pct. (graddage korrigeret)	18,0	17,4
Vandtab i m ³	110.000	123.923
Overskudsvarme i pct.	-	41,1

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

<http://www.aalborgforsyning.dk/varme/om-os.aspx>

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

- Der er renoveret 5,6 km transmissions- og distributionsledninger med tilhørende stikledninger.
- Der har været en tilgang på 1.855 kunder.

Aktiviteter i fremtiden (beskrivelse af forventninger til fremtiden)

Aalborg Varme A/S' overordnede miljømål er:

Aalborg Kommune har i samarbejde med Aalborg Universitet udarbejdet Energivision 2050. Det er energivisionens mål, at Aalborg Kommune i 2050 skal være 100 % uafhængig af fossile brændsler.

Aalborg Varme A/S forventer dog i henhold til udmøntningen af Folketingets energiaftale fra 22. marts 2012, at fremstillingen af el og varme allerede fra 2035 skal ske uden brug af fossile brændsler samt at der senest i 2030 indføres forbud mod fortsat anvendelse af kul.

Aalborg Varme A/S forventer i 2015 at påbegynde udarbejdelsen af et forsyningskatalog hvor mulighederne for omstilling af Varmeforsyningen til vedvarende energikilder analyseres og vurderes.

Generelt forsøger Aalborg Varme A/S at få indflydelse på alle initiativer på miljøområdet, der vedrører virksomhedens forretningsområde.

Aalborg Varme A/S' arbejde og strategi er i øvrigt forankret i de kommunale strategier: Bæredygtighedsstrategi, Energi strategi og Klimastrategi, jf.

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

<http://climatesolutions.plan.aau.dk/images/113/Klimaforebyggelse-Aalborg.PDF>

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

Bekæmpelse af korrupsion

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

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



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

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

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

Aktiviteter i fremtiden (beskrivelse af forventninger til fremtiden)

Der henvises til den vedtagne indkøbspolitik, jf.

<http://www.aalborg.dk/media/633559/indkoebspolitik.pdf>



Kapitalberedskab

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

Aalborg Energi Holding A/S har pr. 31. december 2015 en soliditetsgrad på 31,8 %.

Risici

Markedsrisici

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

Valuta- og renterisici

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

Væsentlige begivenheder og forholds indflydelse på årsregnskabet

Begivenheder efter balancedagen

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

Den forventede økonomiske udvikling

Aalborg Energi Holding A/S forventer et negativt resultat for 2016 i niveauet 25 mio. kr.

7 Anvendt regnskabspraksis

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

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner.

Dette selskabets og koncernens første regnskabsår, hvorfor regnskabet ikke indeholder sammenligningstal.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

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

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

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Konsolideringspraksis

Koncernregnskabet omfatter modervirksomheden Aalborg Energi Holding A/S samt de 100 % ejede dattervirksomheder Nordjyllandsværket A/S, Aalborg Varme A/S, Aalborg Decentrale Værker A/S og Energicenter Aalborg A/S.

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

I henhold til de nye bestemmelser i årsregnskabsloven er konsolideringen for 2015 kun udarbejdet for perioden 1. december 2015 til 31. december 2015, hvor koncernstrukturen selskabsretsligt og skatteretligt har eksisteret.

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

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

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

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

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

Igangværende arbejde for fremmed regning indtægtsføres efter produktionsprincippet.

Produktionsomkostninger

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

Distributionsomkostninger

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

Administrationsomkostninger

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

Andre driftsindtægter og -omkostninger

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

Resultat i dattervirksomheder og associerede virksomheder

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

Finansielle poster

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

Skat af årets resultat

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

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

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

Balance

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver omfatter grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt anlæg og driftsmateriel. Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostprisen omfatter direkte og indirekte omkostninger til løn, vogne, materialer og ydelser leveret af underleverandører samt indirekte produktionsomkostninger. Anlægstilskud modregnes i aktivets anskaffelsessum.

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

Afskrivninger foretages lineært over levetiden med udgangspunkt i aktivernes ibrugtagningstidspunkt. Afskrivningsperioderne udgør:

Domicil- og tekniske bygninger	50-75 år
Produktionsanlæg og maskiner	5-50 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0-10 år

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

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

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

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

Finansielle anlægsaktiver

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

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

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

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Hensatte forpligtelser

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

Langfristede gældsforpligtelser

Investerings- og byggemodningsbidrag opføres som anden gæld, der indtægtsføres over brugstiden på 30-50 år. Afskrivningsperioden afspejler de tilsvarende gennemsnitlige materielle anlægsaktiver.

Andre gældsforpligtelser

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

Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

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

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative 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.

Periodeafgrænsningsposter

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

Pengestrømsopgørelse

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

Pengestrøm fra driftsaktivitet

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

Pengestrøm fra investeringsaktivitet

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

Pengestrøm fra finansieringsaktivitet

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

Likvider

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

Pengestrømsopgørelsen kan ikke udledes alene af det offentliggjorte regnskabsmateriale.

Resultatopgørelse

2. december - 31. december

Koncern 2015 1.000 kr.	Note	Moder- selskab 2015 1.000 kr.
53.263	1 Nettoomsætning	0
-39.795	2 Produktionsomkostninger	0
13.467	Bruttoresultat	0
-9.867	3 Distributionsomkostninger	0
-3.916	4 Administrationsomkostninger	0
-316	Resultat af ordinær drift	0
253	5 Andre driftsindtægter	0
0	Andre udgifter	0
-63	Resultat før finansielle poster	0
0	Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	-4
-36	7 Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	0
106	8 Finansielle indtægter	0
-11	9 Finansielle omkostninger	0
-4	Resultat før skat	-4
0	10 Skat af årets resultat	0
-4	ÅRETS RESULTAT	-4
	Forslag til resultatdisponering:	
	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	0
	Overført resultat	-4

Balance

31. december

Koncern		Moder- selskab
2015		2015
1.000 kr.		1.000 kr.
	AKTIVER	
	Note	
	ANLÆGSAKTIVER	
	Materielle anlægsaktiver	
43.104	11 Grunde og bygninger	0
549.850	11 Produktionsanlæg og maskiner	0
2.740	11 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0
13.234	11 Materielle anlæg under udførelse	0
768.468	12 Forudbetaling for anlægsaktiver	0
1.377.396	Materielle anlægsaktiver i alt	0
	Finansielle anlægsaktiver	
0	13 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	552.968
180	13 Kapitalandele i associerede virksomheder	180
12.232	Tilgodehavende hos associerede virksomheder	0
80.309	14 Andre tilgodehavender	0
11	Øvrige kapitalandele	0
92.732	Finansielle anlægsaktiver i alt	553.148
1.470.127	ANLÆGSAKTIVER I ALT	553.148
	OMSÆTNINGSAKTIVER	
	Varebeholdninger	
4.688	Råvare og hjælpematerialer	0
4.688	Varebeholdninger i alt	0
	Tilgodehavender	
122.465	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	0
72	Tilgodehavender skat	0
6.586	15 Andre tilgodehavender	25
500	16 Periodeafgrænsningsposter	99
129.622	Tilgodehavender i alt	124
82.770	Likvide beholdninger	0
217.080	OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	124
1.687.207	AKTIVER I ALT	553.272

Balance

31. december

Koncern		Møder- selskab
2015		2015
1.000 kr.		1.000 kr.
	PASSIVER	
	EGENKAPITAL	
	Note	
100.000	17 Virksomhedskapital	100.000
436.300	Overkurs ved emission	436.300
0	Reserve for nettoopskrivning efter indre	0
-4	Overført resultat	-4
536.296	EGENKAPITAL I ALT	536.296
	HENSATTE FORPLIGTELSER	
1	Hensættelser til udskudt skat	0
66.566	18 Andre hensatte forpligtelser	0
72.197	19 Ikke opkrævet tjenestemandspension	0
138.764	HENSATTE FORPLIGTELSER I ALT	0
	GÆLD	
	Langfristede gældsforpligtelser	
600.000	20 Gæld til kreditinstitutter	0
24.517	21 Anden gæld	0
624.517	Langfristede gældsforpligtelser i alt	0
	Kortfristede gældsforpligtelser	
30.259	Kortfristet bankgæld	0
225.000	Modtagne forudbetalinger fra kunder	0
0	Gæld til tilknyttede virksomheder	16.018
92.579	Leverandører af varer og tjenesteydelser	124
12.304	Overdækning, Varme A/S	0
9.205	22 Anden gæld	834
18.282	23 Periodeafgrænsningsposter	0
387.630	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	16.976
1.012.147	GÆLD I ALT	16.976
	PASSIVER I ALT	
1.687.207	24 Sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser	553.272
	25 Eventualaktiver	

Pengestrømsopgørelse

2. december - 31. december

Koncern		Moder- selskab
2015 1.000 kr.		2015 1.000 kr.
	Driftsaktiviteter	
-4	Årets resultat	-4
4.986	26 Reguleringer	4
1.866	Ændring i driftskapital	0
6.847	Pengestrømme fra drift før finansielle poster	0
106	Renteindbetalinger og lignende	0
-11	Renteomkostninger og lignende	0
6.942	Pengestrømme fra ordinær drift	0
0	Betalt selskabsskat	0
6.942	Pengestrømme fra driftsaktivitet	0
	Investeringsaktiviteter	
-769.672	Køb af materielle anlægsaktiver	0
27	Salg af materielle anlægsaktiver	0
0	Køb af finansielle anlægsaktiver	0
75	Salg af finansielle anlægsaktiver	0
-769.570	Pengestrømme fra investeringsaktiviteter	0
600.000	Optagelse af gæld hos kreditinstitutter	0
225.000	Optagelse af anden gæld	0
825.000	Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	0
62.373	Ændring i likvider	0
-9.862	Likvide beholdninger, primo	0
52.511	Likvide beholdninger, ultimo	0
	Likvider specificeres således:	
82.770	Likvide beholdninger	
-30.259	Kortfristet bankgæld	

Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds- kapital	Overkurs ved emission	Overført resultat	Egenkapital i alt
	1.000 kr.		1.000 kr.	1.000 kr.
Moderselskab				
Egenkapital, pr. 29. oktober 2015	500	0	0	500
Forhøjelse af aktiekapital	99.500	436.300	0	535.800
Overført, jf. resultatdisponering	0	0	-4	-4
Egenkapital, pr. 31. december 2015	100.000	436.300	-4	536.296
Koncern				
Egenkapital, pr. 29. oktober 2015	500	0	0	500
Forhøjelse af aktiekapital	99.500	436.300	0	535.800
Overført, jf. resultatdisponering	0	0	-4	-4
Egenkapital, pr. 31. december 2015	100.000	436.300	-4	536.296

Noter

2. december - 31. december

Koncern 2015 1.000 kr.		Moder- selskab 2015 1.000 kr.
	NOTE 1 - Nettoomsætning	
2.980	Abonnement	0
36.109	M ³ -salg	0
12.221	Effekt	0
558	Ændring overdækning	0
-2.197	Ændring reguleringsmæssig over-/underdækning	0
710	Kraftvarmetillæg	0
1.220	Engrossalg og andet salg	0
972	Elsalg mv.	0
36	Tilslutningsbidrag	0
594	Stikledningsbidrag	0
16	Arbejde for 3. mand	0
45	Øvrige indtægter	0
53.263	Nettoomsætning i alt	0
	NOTE 2 - Produktionsomkostninger	
34.247	Køb af varme	0
18	Abonnement/udgifter ved el salg	0
1.879	Egenproduktion (gaskøb)	0
3.340	Produktions- og vedligeholdelsesomkostninger	0
311	Afskrivninger	0
39.795	Produktionsomkostninger i alt	0
	NOTE 3 - Distributionsomkostninger	
6.654	Distributionsomkostninger	0
110	Arbejde for 3. mand	0
3.104	Afskrivninger	0
9.867	Distributionsomkostninger i alt	0

Koncern 2015 1.000 kr.		Moder- selskab 2015 1.000 kr.
3.834	NOTE 4 - Administrationsomkostninger	0
82	Administrationsomkostninger	0
3.916	Afskrivninger	0
	Administrationsomkostninger i alt	0
	Lønninger, andre omkostninger til social sikring og andre personaleomkostninger er omkostningsført under følgende poster	
1.303	Produktionsomkostninger	0
1.486	Distributionsomkostninger	0
343	Administrationsomkostninger	0
73	Gennemsnitligt antal medarbejdere	0
	Heraf udgør vederlag til direktion og bestyrelse	
2	Vederlag til direktion og bestyrelse	0
2	Vederlag til direktion og bestyrelse i alt	0
	NOTE 5 - Andre driftsindtægter	
7	Udlejning af antenneplads	0
207	Lejeindtægter	0
39	Øvrige	0
253	Andre driftsindtægter i alt	0
	NOTE 6 - Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	
0	Nordjyllandsværket A/S	0
0	Aalborg Varme A/S	0
0	Aalborg Decentrale Værker A/S	0
0	Aalborg Energicenter A/S	-4
0	Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder i alt	-4

Koncern 2015 1.000 kr.		Moder- selskab 2015 1.000 kr.
-36	NOTE 7 - Indtægter af kapitalandele i associerede Aalborg Service A/S	0
-36	Indtægter af kapitalandele i associerede	0
1	NOTE 8 - Finansielle indtægter	0
105	Afkast fra Danske Capital, herunder urealiserede afkast	0
0	Renteindtægter	0
	Procentgodtgørelse-/tillæg, SKAT	0
106	Finansielle indtægter i alt	0
11	NOTE 9 - Finansielle omkostninger Renteomkostninger	0
11	Finansielle omkostninger i alt	0
0	NOTE 10 - Skat af årets resultat	0
0	Årets aktuelle skat	0
0	Reguleringer af skat, tidligere år	0
0	Regulering af udskudt skat	0
0	Skat af årets resultat i alt	0

NOTE 11 - Materielle anlægsaktiver

Koncern

	Grunde og bygninger (1.000 kr.)	Produktions anlæg og maskiner (1.000 kr.)	Andre anlæg og drifts-materiel (1.000 kr.)	Materielle anlæg under udførelse (1.000 kr.)	Materielle anlægsaktiver i alt (1.000 kr.)
Samlet anskaffelsessum primo decembe	43.509	589.867	3.399	12.288	649.063
Tilgang i året	0	258	0	946	1.204
Afgang i året	0	-59	0	0	-59
Samlet anskaffelsessum ultimo	43.509	590.066	3.399	13.234	650.208
Akkumulerede afskrivninger primo decer	371	36.864	604	0	37.840
Årets af- og nedskrivninger	34	3.356	55	0	3.445
Afskrivninger vedrørende årets afgang	0	-5	0	0	-5
Samlede afskrivninger ultimo	405	40.216	659	0	41.280
Bogført værdi ultimo	43.104	549.850	2.740	13.234	608.928
Bogført værdi primo	43.880	626.731	4.003	12.288	686.903

NOTE 12 - Forudbetaling for anlægsaktiver

Forudbetaling for anlægsaktiver består af forudbetaling for et kulkraftværk i Nordjylland, købt af Vattenfall A/S. Overtagelse af kraftværket, samt risikoovergang sker i januar 2016, ligesom købesumfordeling sker ved risikoovergangen i januar 2016.

Primo januar 2016 videresælges anlægsværdierne herunder havnefaciliteter og administrationsbygninger for i alt 225.000.000 kr. til Aalborg Havn A/S

NOTE 13 - Finansielle anlægsaktiver

Moderselskab

	Datter- virksom- heder 1.000 kr.	Associerede virksom- heder 1.000 kr.	I alt 1.000 kr.
Kostpris 29. oktober	0	0	0
Korrektion til primo	0	0	0
Årets tilgang	552.972	180	553.151
Årets afgang	0	0	0
Kostpris 31. december	<u>552.972</u>	<u>180</u>	<u>553.151</u>
Værdireguleringer 29. oktober	0	0	0
Årets resultat	-4	0	-4
Værdireguleringer 31. december	<u>-4</u>	<u>0</u>	<u>-4</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt	552.968	180	553.148

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

	Hjemsted	Ejerandel (1.000 kr.)	Virksom- hedskapi- tal (1.000 kr.)	Egenkapital (1.000 kr.)	Årets resultat (1.000 kr.)	Aalborg Energi Holding A/S' andel	
						Egenkapital (1.000 kr.)	Årets resultat (1.000 kr.)
Nordjyllandsværket A/S	Aalborg	100%	500	500	0	500	0
Aalborg Varme A/S	Aalborg	100%	100.000	535.000	0	535.000	0
Aalborg Decentrale Værker A/S	Aalborg	100%	500	800	0	800	0
Aalborg Energicenter A/S	Aalborg	100%	1.000	16.668	6	16.668	-4
						552.968	-4

Kapitalandele i associerede virksomheder

Aalborg Service A/S	Aalborg	35,9%	500	500	-859	180	0
---------------------	---------	-------	-----	-----	------	-----	---

Koncern

	Associerede virksom- heder 1.000 kr.
Kostpris 1. januar	0
Korrektion til primo	0
Årets tilgang	180
Årets afgang	0
Kostpris 31. december	<u>180</u>
Værdireguleringer 1. januar	0
Årets resultat	0
Værdireguleringer 31. december	<u>0</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt	180

Koncern		Moder- selskab
31.12 2015		31.12 2015
1.000 kr.		1.000 kr.
	NOTE 14 - Andre tilgodehavender	
8.112	Administration og Service	0
72.197	ikke opkrævet tjenestemandspension ultimo	0
80.309	Andre tilgodehavender i alt	0
	NOTE 15 - Andre tilgodehavender	
6.532	Tilgodehavende moms og afgifter	25
3	Andre tilgodehavende	0
50	Sikkerhedstillelse SKAT	0
6.586	Andre tilgodehavender i alt	25
	NOTE 16 - Periodeafgrænsningsposter	
500	Forudbetaling for følgende år	99
500	Periodeafgrænsningsposter i alt	99
	NOTE 17 - Egenkapital	
100.000	Selskabskapitalen består af 100.000 aktier á nominelt DKK 1.000	100.000
	Omkostninger i forbindelse med stiftelse af selskabet udgør DKK 149.604	

Virksomhedskapitalen har udviklet sig således:

	2015
	1.000 kr.
Virksomhedskapital, pr. 29. oktober	500
Kapitalforhøjelse	99.500
Kapitalnedsættelse	<u>0</u>
Virksomhedskapital, pr. 31. december	100.000

Koncern		Moder- selskab
31.12 2015		31.12 2015
1.000 kr.		1.000 kr.
66.566	NOTE 18 - Andre hensatte forpligtelser	
	Reguleringsmæssig overdækning	0
66.566	Andre hensatte forpligtelser i alt	0
	NOTE 19 - Ikke opkrævet tjenestemandspension	
67.222	Pensionsforpligtelse primo	0
4.975	Årets genberegning af forpligtelse	0
72.197		
0	Årets netto-hensættelse	0
72.197	Ikke opkrævet tjenestemandspension ultimo	0
	NOTE 20 - Gæld til kreditinstitutter	
600.000	Efter 5 år	0
0	Mellem 1 og 5 år	0
0	Langfristet del	0
0	Inden for 1 år	0
600.000		0
	NOTE 21 - Anden gæld	
18.908	Byggemodningsbidrag	0
6.281	Investeringsbidrag	0
25.189	Anden gæld i alt	0
21.829	Efter 5 år	0
2.688	Mellem 1 og 5 år	0
24.517	Langfristet del	0
672	Inden for 1 år	0
25.189		0
	NOTE 22 - Anden gæld	
834	Gældsbrief, Gas-Bygas	834
672	Kortfristet andel af byggemodnings- og inv. bidrag	0
2	Depositum Dansk Beredskabskommunikation	0
15	Depositum TDC Mobil A/S	0
1.635	Skyldig A-skat og øvrige løn	0
6.048	Skyldige feriepenge og afspadsring	0
9.205	Anden gæld i alt	834
	NOTE 23 - Periodeafgrænsningsposter	
18.282	Forudbetaling for følgende år	0
18.282	Periodeafgrænsningsposter i alt	0

NOTE 24 - Sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser

Moderselskab

Selskabet har afgivet en moderselskabserklæring overfor Nordjyllandsværket A/S, hvor Aalborg Energi Holding A/S stiller sikkerhed for alle de forpligtelser Nordjyllandsværket A/S har eller får efter Energistyrelsens produktionsbevilling, og øvrig lovgivning, for så vidt angår nedtagelse af anlægget. Forpligtelsen er begrænset til 136,5 mio. kr. i 2015, hvilket opskrives med 3 % årligt. Begrænsningen kan blive ændret hvis de samlede faktiske forpligtelser skønnes at afvige væsentligt fra ovennævnte beløb.

Selskabet har afgivet en moderselskabserklæring overfor Nordjyllandsværket A/S, hvor Aalborg Energi Holding A/S stiller garanti for at de nødvendige tekniske kompetencer, og kapacitet til vedligeholdelse og drift af Nordjyllandsværket A/S altid er til rådighed i hele Energistyrelsens produktionsbevillingens løbetid.

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning med Nordjyllandsværket A/S, Aalborg Decentrale Værker A/S, Aalborg Energicenter A/S som datterselskaber. Selskabet hæfter derfor ifølge selskabsskatteloven ubegrænset og solidarisk for selskabsskatter, kildeskatter på udbytter og renter for de sambeskattede selskaber.

Koncern

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

NOTE 25 - Eventualaktiver

Moderselskab

Der er ingen eventualaktiver pr. 31. december 2015.

Koncern

Aalborg Varme A/S har via Vattenfall A/S (tidligere Elsam Kraft A/S) et udestående med SKAT vedrørende kul- og olieafgifter for kraftvarmeproduktion.

Afgifter for 1. dec. 1998 - 30. juni 1999, i alt 69 mio. kr., ekskl. moms, er betalt under protest, og krav om tilbagebetaling er indbragt for Landsskatteretten, der forventes at træffe en afgørelse i løbet af første halvår 2016.

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

Koncern		Moder-
31.12		selskab
2015		31.12
1.000 kr.		2015
		1.000 kr.
	NOTE 26 - Pengestrømsopgørelse - regulering	
-1	Andel i tilknyttet virksomheds resultat efter skat	4
36	Andel i associerede virksomheds resultat efter skat	0
-106	Renteindtægter og lignende indtægter	0
11	Renteomkostninger og lignende omkostninger	0
3.497	Af- og nedskrivninger inkl. tab og gevinst ved salg	0
0	Skat af årets resultat	0
2.197	Reguleringsmæssig overdækning	0
-648	Over- og underdækning	0
4.986	Reguleringer i alt	4
	NOTE 27 - Revisorhonorar	
85	Lovpligtig revision	0
9	Skatteopgaver	2
774	Andre ydelser	8
869	Revisorhonorar i alt	10