

Årsrapport 2018

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 / 2019.

Thomas Bjørn Roldskov
Dirigent

Udgiver: Aalborg Service A/S

Udgivelse: 9. april 2019

Sagsnr.: 2018-080856

Dok.nr.: 2018-080856-3

Titel: Årsrapport 2018

Indholdsfortegnelse

1	Ledelsespåtegning.....	4
2	Den uafhængige revisors revisionspåtegning.....	5
3	Selskabsoplysninger.....	8
4	Koncernoversigt.....	10
5	Hoved- og nøgletal.....	11
6	Ledelsesberetning.....	13
7	Resultatopgørelse.....	24
8	Balance.....	25
9	Pengestrømsopgørelse.....	27
10	Egenkapitalopgørelse.....	28
11	Noter.....	29

1 Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Aalborg Service A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018.

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 2018 samt af resultatet af Aalborg Service A/S' aktiviteter og pengestrømme for 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nørresundby, den 9. april 2019

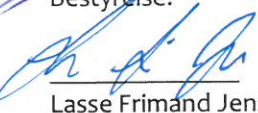
Direktion:



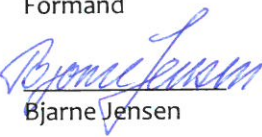
Søren Gais Kjeldsen
Direktør

Nørresundby, den 9. april 2019

Bestyrelse:



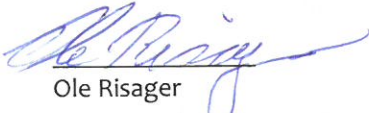
Lasse Frimand Jensen
Formand



Bjarne Jensen



Ewald Lange Rise




Ole Risager



Anne Kathrine Meilskov Jensen



Lisanne Livoni Pehrson



Nudradiin Hussein
Næstformand



Jan Nymark Thaysen



Lars Peter Frisk



Per Clausen



Birgitte Birk Pedersen

2 Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Aalborg Service A/S.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi har revideret årsregnskabet for Aalborg Service A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018, der omfatter resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis ("regnskabet").

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 regnskabet*. 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.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

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

I tilknytning til vores revision af regnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med regnskabet 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.

Ledelsens ansvar for regnskabet

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 regnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af regnskabet 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 regnskabet 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 regnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om regnskabet 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. Fejlinformationer 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 brugerne træffer på grundlag af regnskabet.

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 regnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger 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 revisionshandlinger, 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 regnskabet 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 regnskabet 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 regnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om regnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

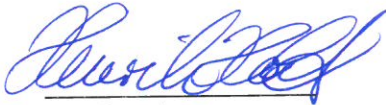
Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Aalborg, den 9. april 2019

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31



Henrik Holst

Statsautoriseret revisor

Mne 9397



Claus Dalager

Statsautoriseret revisor

Mne 26745

3 Selskabsoplysninger

Aalborg Service A/S
Stigsborg Brygge 5
9400 Nørresundby

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

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

CVR-nr.: 33 16 46 10

Aktionærer
Aalborg Service A/S' aktiekapital udgør 500.000 kr.

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. Efter den ekstraordinære generalforsamling den 31. december 2017 konstituerede bestyrelsen sig pr. 31. december 2017 således:

Lasse Frimand Jensen – formand
Nuuradiin Hussein – næstformand
Bjarne Jensen
Evald Lange Rise
Ole Risager
Jan Nymark Thaysen
Lars Peter Frisk
Per Clausen

Bestyrelsen består endvidere af 3 medarbejderrepræsentanter beskæftiget ved Aalborg Service A/S:

Anne Kathrine Meilskov Jensen
Birgitte Birk Pedersen
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

PricewaterhouseCoopers, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab.

Bankforbindelse

Danske Bank A/S.

4 Koncernoversigt

Præsentation af virksomheden

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

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

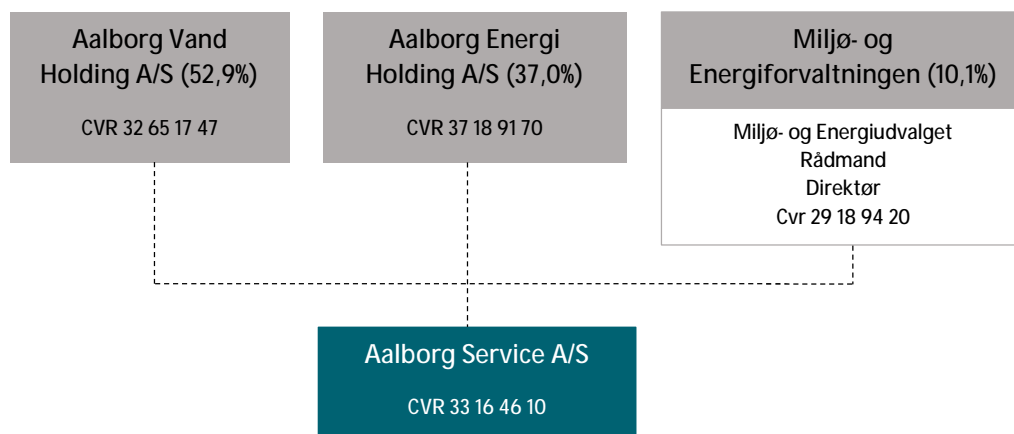
Organisation og medarbejdere

Selskabet består af følgende funktioner; Sekretariat, Økonomi, Jurist, DIGIT, Løn, HR, arbejdsmiljø og strategi, Kundeservice samt Logistik & Indkøb.

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

Koncern

Serviceselskabet, Aalborg Service A/S er en del af koncernstrukturen i Aalborg Vandkoncern, Aalborg Energikoncern og Aalborg Kommune, Miljø- og Energiforvaltningen. Nedenstående uddrag af organisationsdiagrammet pr. 31. december 2018 viser Aalborg Service A/S' ejerkreds.



5 Hoved- og nøgletal

	2018	2017	2016	2015	2014
	- 1.000 kr. -				
Resultatopgørelse					
Nettoomsætning	145.801	143.168	108.639	85.343	88.714
Bruttoresultat	77.417	62.924	56.951	44.120	45.183
Resultat af ordinær drift	810	477	750	-172	992
Resultat før finansielle poster	1.139	1.225	1.183	-41	1.149
Resultat af finansielle poster	-1.343	-1.155	-1.019	-994	-994
Årets resultat	0	0	0	-859	136
Balance					
Balancesum	86.783	70.129	60.944	48.560	51.246
Egenkapital	500	500	500	500	1.359
Pengestrømme					
Driftsaktivitet	6.779	15.036	5.212	988	-4.775
Investeringsaktivitet	-4.368	-12.334	-12.994	-753	-1.180
Finansieringsaktivitet	0	0	6.670	0	0
Ændring i likvider	1.072	2.702	-1.112	243	-5.956
Nøgletal i %					
Overskudsgrad	0,8	0,9	1,1	0,0	1,3
Afkastningsgrad	1,5	1,9	2,2	-0,1	2,3
Egenkapitalens forrentning	0,0	0,0	0,0	-92,4	10,5
Soliditetsgrad	0,6	0,7	0,8	1,0	2,7

Forklaring af nøgletal

Nøgletal

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

6 Ledelsesberetning

Aalborg Service A/S' aktiviteter

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

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

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

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

2018 har været et år med mange nyansættelser, hovedsageligt miljø- og arbejdsmiljøkoordinator, strategikonsulent, IT-projektleder og -konsulent, kommunikationsmedarbejder, udbudsjurister mv. Disse ansættelser er foretaget for at imødekomme en stigende efterspørgsel fra især Energi. Herudover har Aalborg Forsyning insourcet arbejdsopgaver fra advokater og andre rådgivere. Ved at hjemtage disse opgaver har Aalborg Service A/S styrket opgaveløsningen samt stordriftsfordelene over for Energi, Vand samt Miljø- og Energiforvaltningen.

Ligeledes har året 2018 været præget af implementeringen af det nye økonomisystem, Navision til alle i Aalborg Forsyning.

Udvikling i økonomiske aktiviteter og forhold

Aalborg Service A/S' regnskab for perioden 1. januar - 31. december 2018 udviser et resultat på 0 kr., og selskabets balance pr. 31. december 2018 udviser en egenkapital på 500.000 kr.

Selskabets resultater for 2018 viser følgende:

Nettoomsætningen udgør i alt 145.800.970 kr., hvoraf 74.244.485 kr. stammer fra Logistik & Indkøbs varesalg.

Resultat af finansielle poster udgør -1.342.931 kr. og omfatter renteindtægter/-omkostninger fra Danske Bank A/S, renteudgifter i forbindelse med gældsbreve samt bankgebyrer mv.



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

Kundetilfredshed og profilering

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

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

På hjemmesiden www.aalborgforsyning.dk kan vore kunder betjene sig selv, når de har tid. Man kan bl.a. melde flytning, give os besked, hvis man ønsker en opringning, indsende måleraflæsning, følge sit forbrug online, få oplysninger om driftsforstyrrelser samt blive opdateret på koncernens anlægsarbejder. Kunderne er begejstrede for funktionerne, og vi vil i 2018 arbejde videre med nye online-services.

Nedenstående tabel viser Kundeservices primære kunder og antal kontrakter.

Kunder (kontrakter)	Ultimo 2018	Ultimo 2017
Aalborg Bygas A/S	8.301	8.507
Aalborg Naturgas Net	62	61
Aalborg Naturgas Salg A/S	37	40
Aalborg Varme A/S	41.182	38.484
Aalborg Renovation	64.390	64.406
Aalborg Vand A/S	22.828	22.482
Aalborg Kloak A/S	57.296	57.180
	194.096	191.160



Vognpark

Nedenstående tabel viser Aalborg Service A/S' vognpark.

Vognpark (antal)					
	2018	2017	2016	2015	2014
Primo året	6	6	3	4	4
Tilgang – nyanskaffelser	0	0	3	0	0
Afgang – solgte	0	0	0	1	0
Ultimo året	6	6	6	3	4

Vognparken udgør ultimo 2018: Lastvogn m/trailer, 2 servicevogne samt 3 elbiler.

Herudover er der arbejdsmaskiner, så som palleløftere og trucks hos Logistik & Indkøb.

Ejendomme

Aalborg Service A/S har solgt en del af grunden - anvendt til p-plads - ved Stigsborg Brygge 5, 9400 Nørresundby pr. 1. maj 2018. Salget af p-pladserne ved administrationsbygningen er foretaget i sammenhæng med andre arealer i Aalborg Kommune, der er solgt til Udviklingselskabet for Stigsborg Havnefront. Salgsprisen har stort set afspejlet grundværdien af p-pladserne bogført i selskabet.

Salg af varer

Selskabets omsætning fra varesalg udgjorde 74.244.485 kr. i 2018.

IT-plattform

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

Idriftsættelsen af det nye Navision Forsyningsløsning, som bygger på en standardplatform, er således ligeledes med til at effektivisere Vandkoncernen, Energikoncernen og Aalborg Kommune, Miljø- og Energiforvaltningen. Navision Forsyningsløsning er med til at sikre, at pengeflowet sker optimal inden for hver koncern med respekt for organisationsstrukturen.

Desuden har implementeringen af EU-persondataforordning, som trådte i kraft 25. maj 2018 krævet mange ressourcer, idet hele organisationens IT-arkitektur er blevet analyseret.

Aalborg Service A/S har stor fokus på IT-sikkerhed og følger Aalborg Kommunes IT-sikkerhedsregulativ og Informationssikkerhedspolitik. Derudover underskriver alle medarbejdere en IT-sikkerhedserklæring i forbindelse med ansættelsen.

Implementering af anbefalinger fra kodeks for god selskabsledelse

På bestyrelsesmødet den 26. september 2017 godkendte bestyrelsen, at arbejdet med at implementere anbefalingerne fra kodeks for god selskabsledelse igangsættes i Service med virkning fra 1. januar 2018.

Regeringens forsyningsstrategi har sat fornyet fokus på god selskabsledelse, og DANVA har derfor taget initiativ til udviklingen af nyt kodeks for god selskabsledelse for forsyningsbranchen.

Kodekset indeholder en række anbefalinger til god selskabsledelse om blandt andet aktiv ejerskabsudøvelse, samspil mellem bestyrelse og daglig ledelse samt om bestyrelsesstruktur.

I 2018 har der været arbejdet med implementering af anbefalingerne fra kodeks for god selskabsledelse. Dette er helt konkret sket ved følgende initiativer:

Redegørelse for god selskabsledelse i Service, udarbejdet af Pluss Leadership A/S.

Bestyrelsesseminar den 7. og 8. maj 2018, hvor følgende emner blev gennemgået og drøftet:

- Rammerne for ejerskabsudøvelse.
- Samspil mellem selskab og ejerkommune.
- Bestyrelsesstruktur – bestyrelsens sammensætning, kompetencer, uafhængighed, organisering.
- Samspil mellem bestyrelse og ledelse.
- Bestyrelsens strategiske fokus og udarbejdelse af strategi.

Årshjul, der systematiserer implementering af anbefalingerne fra kodeks for god selskabsledelse.

Bestyrelsesuddannelse den 15. og 16. samt 29. november 2018.

Samfundsansvar

Dette er Aalborg Service A/S' frivillige redegørelse om samfundsansvar (Corporate Social Responsibility, CSR) i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 99 a for regnskabsåret 2018.

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

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

Følgende 4 områder definerer samfundsansvar og opfylder årsregnskabslovens krav:

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

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



Aalborg Service A/S har opstillet følgende mission, vision og værdier.

Missionen:

Synergi og kreative løsninger

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

Vi sikrer effektivitet og sikker drift med fokus på service.

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

Visionen:

Det foretrukne valg!

Vi samarbejder for at skabe succes.

Vi understøtter grøn og bæredygtig tænkning.

Vi giver medarbejderne rammer til innovation, trivsel og medejerskab.

Værdier:

Stærke sammen – også i morgen

- Tillid
- Respekt
- Faglighed
- Samarbejde
- Udvikling



Menneskerettigheder

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

Arbejdstagerrettigheder

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

Opnåede resultater i 2018 (beskrivelse af aktiviteter/indsatser for implementering af politikkerne samt resultater)

Aalborg Service A/S ser ingen risiko i forbindelse med krænkelse af menneskerettighederne, idet der er implementeret politikker, herunder retningslinjer for benyttelse af arbejdsklausuler og kontrol heraf, således at krænkelse af menneskerettighederne minimeres i hele Aalborg Forsyning.

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 Forsyning's 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.

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.

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>

Aalborg Service A/S vil leve op til den beskrevne politik under menneskerettigheder, og dette hænger fint sammen med indkøbspolitikken angående opfyldelse af minimumskrav til arbejds løn, arbejdsforhold, arbejdsmiljø mv., jf. afsnittet under Bekæmpelse af korruption.

Sociale forhold

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

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

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



Der henvises endvidere til politikker inden for blandt andet:

- Fælles ledelsesgrundlag
- Fælles personalepolitik
- Kompetenceudvikling
- Sundhed

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

Opnåede resultater i 2018 (beskrivelse af aktiviteter/indsatser for implementering af politikkerne samt resultater)

Medarbejdere

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

Aalborg 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 Det 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 har den 26.-30. november 2018 været internt audit. Der blev identificeret 1 mindre afgivelse, som der arbejdes videre med. Afvigelsen vedrører, at "det ses ikke klart i handlingsplanen, hvem der er ansvarlig for de enkelte opgaver. Hvilke ressourcer der indgår, hvornår projektet starter og slutter, hvad det præcise miljømål er som der skal nås, hvordan miljøeffekten skal måles og evalueres efter endt projektafslutning."

Herudover var der nogle forbedringsforslag, såsom en mulig brand er en mulig (væsentlig) miljøpåvirkning, Pt. ingen Whistleblower ordning og udarbejdelse af jobfunktionsbeskrivelser/rollebeskrivelser, der hænger sammen med ansvarsområder/opgaver.

Ledelsessystemet er velfungerende og har medvirket til et godt og sikkert arbejdsmiljø, samt til at mindste miljøpåvirkningerne fra vores aktiviteter.

Aalborg Service A/S har altid værnet om social ansvarlighed og dermed gjort social kapital til en dyd. Social kapital bygger på de 3 grundsten: Tillid, retfærdighed og samarbejde, og for at understøtte ansvarligheden er der foretaget en klimamåling blandt medarbejderne i efteråret 2018. Klimamålingen er en undersøgelse af trivsel, ledelsesevaluering og arbejdspladsvurdering. Klimamålingen udviste en gennemsnitlig medarbejdertilfredshedscore på 6,1 på en skala fra 1-7, hvor 7 svarer til helt enig, hvilket må karakteriseres som værende flot. Svarprocenten udgjorde 92 %.

På baggrund af Klimamålingen er SMU og LMU blevet enige om, at der skal arbejdes med følgende to områder:

- At alle styrker samarbejdet og arbejder med konflikthåndtering og
- At alle har fokus på samspillet mellem arbejdsopgaver, arbejdsværdi engagement og arbejdstid, herunder stresshåndtering.

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

Aalborg Service A/S beskæftigede gennemsnitligt ca. 87 medarbejdere i 2018 over for ca. 73 medarbejdere i 2017. Stigningen på 14 medarbejdere skyldes både, at der er imødekommet en stigende efterspørgsel af arbejdsopgaver fra Energi, samt at der er insourcet arbejdsopgaver fra advokater og andre rådgivere.

Endvidere er der beskæftiget 4 studentermedhjælpere ved udgangen af 2018.

Aktiviteter i fremtiden (beskrivelse af forventninger til fremtiden)

Aalborg Service A/S er tovholder på et projekt, der i fremtiden skal sikre implementering af et samlet miljø- og arbejdsmiljøsystem på tværs af hele organisationen.

Miljø og klima

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

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

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

Det kan oplyses, at der er stillet el-biler til rådighed for medarbejderne i forbindelse med mødeaktivitet uden for huset samt en elbil til måleraflæsningsfunktionen.

Opnåede resultater i 2018 (beskrivelse af aktiviteter/indsatser for implementering af politikkerne samt resultater)

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



Lastvognen med trailer udfører transportopgaver, herunder anvendelse af kran, hvor lastvognen står i tomgang. De gennemsnitlige transportopgaver har medført, at lastvognen har kørt 2,1 km pr. liter i 2018 over for 1,8 km pr. liter i 2017.

El-bilerne har sikret mindre forbrug af ikke miljøvenlig brændstof fra f.eks. private medarbejdebiler.

Affaldssorteringen og dermed sorteringen i de forskellige fraktioner, restaffald, plast og metal samt papir/pap er ført ud i livet hos Aalborg Service A/S i løbet af 2018, således der nu er opstillet synlige affaldsbeholdere i bygningerne henholdsvis Hjulmagervej og Stigsborg Brygge. Affaldssorteringen er taget godt i mod hos medarbejdere, dette ses tydeligt, idet alle affaldsfraktioner benyttes flittigt hver dag.

Aktiviteter i fremtiden (beskrivelse af forventninger til fremtiden)

Aalborg Service A/S vil i 2019 have fokus på anvendes af Skype-møder, således vil der være fokus på CO2 udledningen, ved at dette mindsker anvendelsen af kørte km mellem Aalborg Service A/S og de forskellige driftsvirksomheder såsom eksterne parter. Herudover er der også et rationale, idet det vil forbedre medarbejdernes effektivitet, ved at undgå kørselstid mellem arbejdssteder.

Bekæmpelse af korruption

Hvad gør Service (beskrivelse af politikken)

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

Opnåede resultater i 2018 (beskrivelse af aktiviteter/indsatser for implementering af politikkerne samt resultater)

Logistik & Indkøb under Aalborg Service A/S foretager 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, således at en given medarbejder for eksempel ikke både kan foretage kundeafregning og -udbetaling.

Aalborg Service A/S ser ingen risiko i forbindelse med korruption, idet der er implementeret politikker, herunder retningslinjer for benyttelse af arbejdsklausuler og kontrol heraf, jf. afsnittet under menneskerettigheder, således korruption minimeres.

Aktiviteter i fremtiden (beskrivelse af forventninger til fremtiden)

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



Regnskab sammenholdt med budget

Budgettet, der indgår i årsrapporten, tager udgangspunkt i det af bestyrelsen godkendte reviderede budget af den 13. december 2018. Af sammenligningsgrunde er ligeledes medtaget det oprindelige budget af 4. december 2017.

De væsentligste afvigelser mellem regnskab og budget er inden for følgende områder, jf. side 23:

- Indtægter fra ydelsesaftaler er 1,1 mio. kr. mindre end budgetteret som følge af færre omkostninger, der skal dækkes.
- Varesalget er 4,8 mio. kr. større end forventet, hvilket skyldes øget aktivitet hos virksomheder og selskaber.
- Vareforbruget er ligeledes 4,3 mio. kr. større end forventet grundet større aktiviteter hos virksomheder og selskaber.
- Administrationsomkostninger er på niveau med forventet.

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.

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

Markedsrisici

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

Valuta- og renterisici

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

Væsentlige begivenheder og forholds indflydelse på årsregnskabet

Begivenheder efter balancedagen

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

Den forventede økonomiske udvikling

For 2019 forventes et 0-resultat, idet alle administrative ydelser sælges via ydelsesaftaler.



Budget

1. januar - 31. December

	Internt regnskab 2018 kr.	Revurderet budget 2018 (13.12.18) 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2018 (04.12.17) 1.000 kr.
Nettoomsætning			
Ydelsesaftaler	63.092.959	64.415	65.272
Varesalg inkl. varetillæg	74.244.485	69.433	74.853
Fællesgebyrer mv.	2.834.270	2.800	2.532
Rykkergebyrer, morarenter mv.	4.374.056	3.500	3.645
Fjernaflæsningssystem	1.255.198	1.250	1.565
Nettoomsætning i alt	145.800.970	141.398	147.867
Produktionsomkostninger			
Vareforbrug	-68.383.919	-64.061	-74.803
Produktionsomkostninger i alt	-68.383.919	-64.061	-74.803
BRUTTORESULTAT	77.417.050	77.337	73.064
Administrationsomkostninger			
Administration	-63.776.546	-63.578	-58.047
Ydelsesaftale med Vand Holding A/S	-122.421	-156	-245
Ydelsesaftale med Administration og Service - tjenestemandspensionsudbetaling og elever	-4.507.376	-4.530	-4.088
Fjernaflæsningssystem	-1.255.198	-1.250	-1.565
Afskrivninger	-6.945.667	-7.019	-8.096
Administrationsomkostninger i alt	-76.607.209	-76.533	-72.041
Andre indtægter	329.808	289	219
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER	1.139.649	1.093	1.242
Finansielle indtægter	36.378	10	14
Finansielle omkostninger	-1.379.310	-1.103	-1.256
ÅRETS RESULTAT FØR SKAT	-203.282	0	0
Skat af årets resultat	203.282	0	0
ÅRETS RESULTAT	0	0	0

Resultatopgørelse

1. januar - 31. December

Note		2018 kr.	2017 1.000 kr.
1	Nettoomsætning	145.800.970	143.168
2	Produktionsomkostninger	-68.383.919	-80.244
	Bruttoresultat	77.417.050	62.924
3	Administrationsomkostninger	-76.607.209	-62.447
	Resultat af ordinær drift	809.842	477
4	Andre driftsindtægter	329.808	749
	Resultat før finansielle poster	1.139.649	1.225
5	Finansielle indtægter	36.378	60
6	Finansielle omkostninger	-1.379.310	-1.215
	Resultat før skat	-203.282	71
7	Skat af årets resultat	203.282	-71
	ÅRETS RESULTAT	0	0

Balance

Pr. 31. december

Note		2018 Kr.	2017 1.000 kr.
	AKTIVER		
	ANLÆGSAKTIVER		
8	Materielle anlægsaktiver		
	Grunde og bygninger	24.553.753	26.886
	Produktionsanlæg og maskiner	152.826	233
	Andre anlæg og driftsmateriel	16.927.308	17.001
	Materielle anlægsaktiver i alt	41.633.887	44.120
	ANLÆGSAKTIVER I ALT	41.633.887	44.120
	OMSÆTNINGSAKTIVER		
9	Varebeholdning	10.733.542	6.644
	Tilgodehavender		
10	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	33.719.513	19.269
12	Periodeafgrænsningsposter	248.900	70
14	Udskudt skatteaktiv	194.692	0
11	Selskabsskat	42.000	26
	Tilgodehavender i alt	34.205.105	19.365
	Likvid beholdning	210.199	0
	OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	45.148.846	26.009
	AKTIVER I ALT	86.782.733	70.129

Balance

Pr. 31. december

Note		2018 kr.	2017 1.000 kr.
	PASSIVER		
13	EGENKAPITAL		
	Virksomhedskapital	500.000	500
	Overført resultat	0	0
	EGENKAPITAL I ALT	500.000	500
14	HENSATTE FORPLIGTELSER		
	Hensættelse til udskudt skat	0	9
	HENSATTE FORPLIGTELSER I ALT	0	9
	GÆLD		
15	Langfristede gældsforpligtelser		
	Anden langfristet gæld	24.028.285	24.028
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	24.028.285	24.028
	Kortfristede gældsforpligtelser		
	Kortfristet bankgæld	0	862
	Modtagne forudbetalinger fra kunder	19.568.124	4.193
16	Leverandører af varer og tjenesteydelser	25.123.019	25.818
17	Anden kortfristet gæld	17.563.305	14.719
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	62.254.448	45.592
	GÆLD I ALT	86.282.733	69.620
	PASSIVER I ALT	86.782.733	70.129
18	Sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser		
19	Nærtstående parter		
20	Resultat disponering		

Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	Egenkapital i alt
	kr.	kr.	kr.
Egenkapital pr. 1. januar 2018	500.000	0	500.000
Årets resultat	0	0	0
Egenkapital pr. 31. december 2018	500.000	0	500.000

Noter

1. januar - 31. December

	2018 kr.	2017 1.000 kr.
NOTE 1 - Nettoomsætning		
Ydelsesaftaler	63.092.959	54.426
Varesalg inkl. varetillæg	74.244.485	80.244
Fællesgebyrer mv.	2.834.270	2.866
Rykkergebyrer, morarenter mv.	4.374.056	3.955
Fjernaflæsningssystem	1.255.198	1.637
GIS - lejeindtægter	0	40
Nettoomsætning i alt	145.800.970	143.168
NOTE 2 - Produktionsomkostninger		
Vareforbrug	68.383.919	80.244
Produktionsomkostninger i alt	68.383.919	80.244
NOTE 3 - Administrationsomkostninger		
Administration	63.776.546	53.398
Ydelsesaftale med Vand Holding A/S	122.421	130
Ydelsesaftale med Administration og Service - tjenestemandspensionsudbetaling og elever	4.507.376	4.170
Fjernaflæsningssystem	1.255.198	1.637
GIS - afskrivninger	0	40
Afskrivninger	6.945.667	3.072
Administrationsomkostninger i alt	76.607.209	62.447
Medarbejderforhold		
Personale administrationsomkostninger		
Lønninger	43.061.159	35.984
Pension	4.432.655	3.611
Andre omkostninger til social sikring	457.931	378
Andre personaleomkostninger	859.699	810
Personale administrationsomkostninger i alt	48.811.445	40.784

	2018 kr.	2017 1.000 kr.
Gennemsnitligt antal heltidsansatte	87	73
Vederlag til direktion og bestyrelse Direktions- og bestyrelseshonorar udbetales i Aalborg Service A/S og fordeles via ydelsesaftale til de respektive selskaber.	416.078	402
NOTE 4 - Andre driftsindtægter		
Husleje	235.800	316
Anvendelse af el-bil	2.139	6
Indtægter vedr. IT		39
Salg af anlægsaktiver	91.869	388
Andre indtægter i alt	329.808	749
NOTE 5 - Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	36.378	60
Finansielle indtægter i alt	36.378	60
NOTE 6 - Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	1.379.310	1.215
Finansielle omkostninger i alt	1.379.310	1.215
NOTE 7 - Skat af årets resultat		
Aktuel skat	0	0
Årets udskudte skat	203.282	71
Regulering af skat tidligere år	0	0
Skat af årets resultat i alt	203.282	71

NOTE 8 - Materielle anlægsaktiver

	Grunde og bygninger	Produk-tionsanlæg og maskiner	Andre anlæg og drifts-materiel	Materielle anlægs-aktiver i alt
Samlet anskaffelsessum primo	30.218.019	1.950.411	25.426.187	57.594.617
Tilgang i året	0	0	6.457.134	6.457.134
Afgang i året	1.997.565	0	0	1.997.565
Samlet anskaffelsessum ultimo	28.220.454	1.950.411	31.883.320	62.054.186
Akkumulerede afskrivninger primo	3.331.903	1.717.540	8.425.189	13.474.632
Afskrivninger vedr. årets afgang	0	0	0	0
Årets af- og nedskrivninger	334.798	80.045	6.530.824	6.945.667
Samlede afskrivninger ultimo	3.666.701	1.797.585	14.956.013	20.420.299

Bogført værdi ultimo	24.553.753	152.826	16.927.308	41.633.887
----------------------	------------	---------	------------	------------

Bogført værdi primo	26.886.116	232.871	17.000.998	44.119.985
---------------------	------------	---------	------------	------------

NOTE 9 - Varelager

Handelsvarer

31.12.2018 kr.	31.12.2017 1.000 kr.
-------------------	-------------------------

10.733.542	6.644
------------	-------

NOTE 10 - Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser

34.479.513	20.324
------------	--------

Hensættelse til tab på debitorer, primo

-1.055.000	-866
------------	------

Årets hensættelse

295.000	-189
---------	------

Hensættelse til tab på debitorer ultimo

-760.000	-1.055
----------	--------

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser i alt

33.719.513	19.269
------------	--------

Note 11 - Selskabsskat

Betalt a'conto skat

42.000	26
--------	----

NOTE 12 - Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter består af forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

NOTE 13 - Egenkapital

Virksomhedskapitalen består af 500 aktier á nominelt DKK 1.000.

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

	31.12.2018 kr.	31.12.2017 0
NOTE 14 - Hensættelser til udskudt skat		
Saldo primo	-194.692	-62
Årets udskudte skat	0	71
Saldo ultimo	-194.692	9
Ved opgørelsen af udskudt skat er anvendt en skatteprocent på 22%.		
NOTE 15 - Anden langfristet gæld		
Gældsbev. Aalborg Kommune, Miljø- og Energiforvaltningen	2.419.730	2.420
Gældsbev. Aalborg Bygas A/S	269.054	269
Gældsbev. Aalborg Varme A/S	12.232.093	12.232
Gældsbev. Aalborg Vand Holding A/S	9.107.408	9.107
	24.028.285	24.028
Gæld der forfalder inden for 1 år	0	0
Gæld der forfalder inden for 1-5 år	24.028.285	24.028
Anden langfrist gæld i alt	24.028.285	24.028
NOTE 16 - Leverandører af varer og tjenesteydelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	25.095.886	21.550
Øvrige kreditorer	27.132	4.268
Leverandører af varer og tjenesteydelser i alt	25.123.019	25.818
NOTE 17 - Anden kortfristet gæld		
Gældsbev. Aalborg Kommune, Miljø- og Energiforvaltningen	2.057.043	2.057
Gældsbev. Aalborg Bygas A/S	225.154	225
Gældsbev. Aalborg Varme A/S	4.387.537	4.388
Skyldig ATP, AUB mv.	231.957	312
Moms og afgifter	2.348.240	710
Opkrævning for eksterne	1.480.227	1.437
Skyldige feriepenge	6.833.147	5.590
Anden kortfristet gæld i alt	17.563.305	14.719

NOTE 18 - 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 for Danske Bank A/S:

Ejerpantebrev på i alt 15.000.000 kr., der giver pant i selskabets ejendomme til en samlet regnskabsmæssige værdi på 24.553.753 kr.

Virksomhedspant på i alt 5.000.000 kr., der giver pant i selskabets tilgodehavender, varelager og driftsmidler med en regnskabsmæssig værdi på i alt 62.018.781 kr.

Der er stillet en bankgaranti til en vareleverandør på EUR 1.455.990,-

NOTE 19 - Nærtstående parter

Aalborg Service A/S sælger materialer og forbrugsgoder til selskaberne i Aalborg Energi koncernen og Aalborg Vand koncernen, samt Aalborg Renovation A/S, via Logistik og indkøbsfunktionen, samt leverer administrative ydelser, som dækkes på omkostningsbasis, til Aalborg Renovation A/S, Aalborg Energi koncernen og Aalborg Vand koncernen.

Aalborg Service A/S køber administrative ydelser fra Aalborg Vand Holding A/S og Administration og Service.

Transaktioner med ovenstående parter, sker på markedsmæssige vilkår.

NOTE 20 - Resultatdisponering

Overført resultat til frie reserver
Resultat disponering i alt

	2018 Kr.	2017 1.000 kr.
Overført resultat til frie reserver	0	0
Resultat disponering i alt	0	0
NOTE 21 - Pengestrømsopgørelse - reguleringer		
Renteindtægter og lignende indtægter	-36.378	-60
Renteudgifter og lignende udgifter	1.379.310	1.215
Af- og nedskrivninger inkl. tab og gevinst ved salg	6.853.799	3.112
Skat af årets resultat	-203.282	71
Reguleringer i alt	7.993.448	4.337
NOTE 22 - Pengestrømsopgørelse - ændring i driftskapital		
Ændring i varebeholdning	-4.089.973	1.199
Ændring i tilgodehavender	-14.629.078	-1.197
Ændring i leverandører mv.	17.524.321	11.982
Ændring i driftskapital i alt	-1.194.730	11.983

NOTE 21 – Anvendt regnskabspraksis

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

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

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

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

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

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

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles 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
IT-software – opgradering/udvikling	0-3
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 salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Avance eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning. Hvis dette er tilfældet, gennemføres en nedskrivningstest til afgørelse af, om genindvindingsværdien er lavere end den regnskabsmæssige værdi, og der nedskrives til denne lavere genindvindingsværdi. Denne nedskrivningstest gennemføres årligt på igangværende udviklingsprojekter, uanset om der er indikationer for værdifald.

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

Varebeholdning

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

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

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

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

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

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

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

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

Anden gæld

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

Andre gældsforpligtelser 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.