

# Årsrapport 2019

## 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 / 2020.

Thomas Bjørn Roldskov  
Dirigent

Udgiver: Aalborg Service A/S  
Udgivelse: 14. april 2020  
Sagsnr.: 2019-085134  
Dok.nr.: 2019-085134-3  
Titel: Årsrapport 2019

# Indholdsfortegnelse

1	Ledespåtegning .....	4
2	Den uafhængige revisors revisionspåtegning.....	5
3	Selskabsoplysninger .....	7
4	Koncernoversigt .....	8
5	Hoved- og nøgletal.....	9
6	Ledelsesberetning.....	10
7	Resultatopgørelse .....	19
8	Balance .....	20
9	Pengestrømsopgørelse.....	22
10	Egenkapitalopgørelse.....	23
11	Noter .....	24

# 1 Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Aalborg Service A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019.

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 2019 samt af resultatet af Aalborg Service A/S' aktiviteter og pengestrømme for 2019.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nørresundby, den 14. april 2020

Direktion:

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

Nørresundby, den 14. april 2020

Bestyrelse:

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

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

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

\_\_\_\_\_  
Jan Nymark Thaysen

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

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

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

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

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

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

## 2 Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Aalborg Service A/S.

### Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi har revideret årsregnskabet for Aalborg Service A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019, 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 revisions-bevis 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 revisionshandlingerne 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 revisionshandlingerne, 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 14. april 2020  
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](http://www.aalborgforsyning.dk)  
E-mail: [service@aalborgforsyning.dk](mailto:service@aalborgforsyning.dk)

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

CVR-nr.: 33 16 46 10

#### Aktionærer

Aalborg Service A/S' aktiekapital udgør 500.000 kr.

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

#### Bestyrelse

Bestyrelsen er sammensat af 8 generalforsamlingsvalgte medlemmer. Efter den ekstraordinære generalforsamling den 31. december 2017 konstituerede bestyrelsen sig 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 2 medarbejderrepræsentanter beskæftiget ved Aalborg Service A/S:

Anne Kathrine Meilskov Jensen  
Lisanne Livoni Pehrson

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

Det kan oplyses, at Birgitte Birk Pedersen er udtrådt som medarbejderrepræsentant i bestyrelsen pr. 1. maj 2019. Fremover vil der kun være to medarbejderrepræsentanter i selskabet.

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

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

### Organisation og medarbejdere

Selskabet består af følgende funktioner:

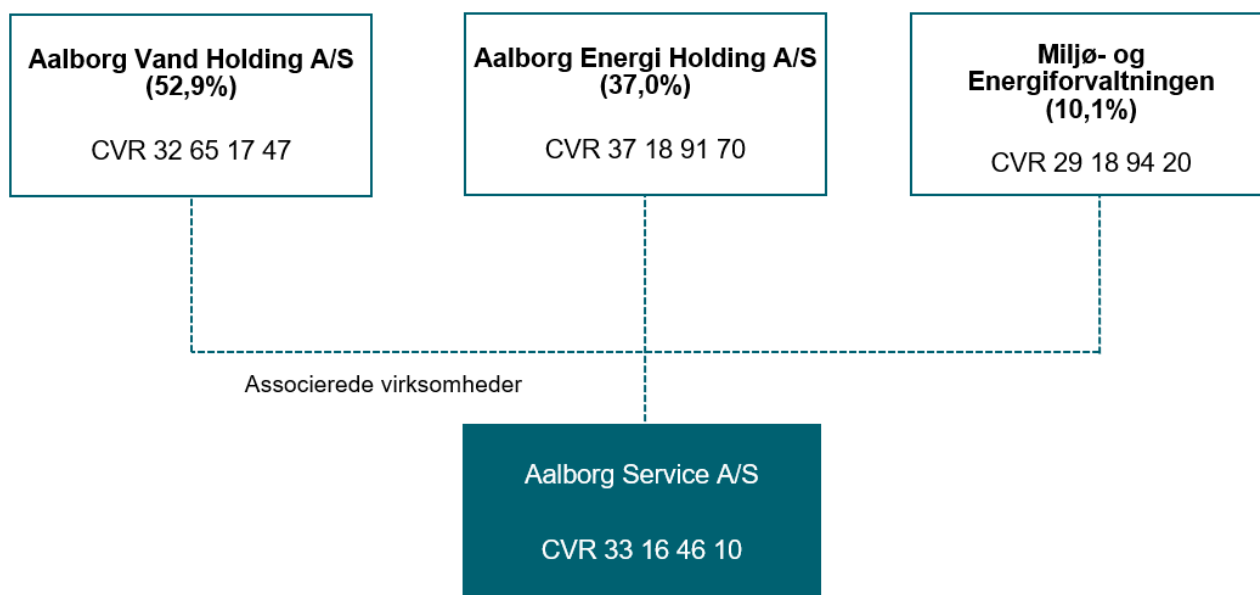
- Sekretariat
- Økonomi
- Direktionskontor
- DiGIT
- Løn, HR, Arbejds miljø og Strategi
- Kundeservice og Indkøb

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 Vand Holding A/S, Aalborg Energi Holding A/S og Aalborg Kommune, Miljø- og Energiforvaltningen.

Nedenstående uddrag af organisationsdiagrammet pr. 31. december 2019 viser Aalborg Service A/S' ejerkreds. Ingen af ejerselskaberne har bestemmende indflydelse, da beslutningerne træffes enstemmigt.





## 5 Hoved- og nøgletal

	2019	2018	2017	2016	2015
	1.000 kr.	1.000 kr.	1.000 kr.	1.000 kr.	1.000 kr.
<b>Resultatopgørelse</b>					
Nettoomsætning	207.191	145.801	143.168	108.639	85.343
Bruttoresultat	113.972	77.417	62.924	56.951	44.120
Resultat af ordinær drift	1.153	810	477	750	-172
Resultat før finansielle poster	1.267	1.139	1.225	1.183	-41
Resultat af finansielle poster	-1.417	-1.343	-1.155	-1.019	-994
Årets resultat	0	0	0	0	-859
<b>Balance</b>					
Balancesum	103.936	86.783	70.129	60.944	48.560
Egenkapital	500	500	500	500	500
<b>Pengestrømme</b>					
Driftsaktivitet	2.922	5.440	15.036	5.212	988
Investeringsaktivitet	-17.512	-4.368	-12.334	-12.994	-753
Finansieringsaktivitet	14.380	0	0	6.670	0
Ændring i likvider	-210	1.072	2.702	-1.112	243
<b>Nøgletal i %</b>					
Overskudsgrad	0,6	0,8	0,9	1,1	0
Afkastningsgrad	1,3	1,5	1,9	2,2	-0,1
Egenkapitalens forrentning	0	0	0	0	-92,4
Soliditetsgrad	0,5	0,6	0,7	0,8	1

### Forklaring af nøgletal

Nøgletal	
<b>Overskudsgrad =</b>	$\frac{\text{Resultat før finansielle poster} \times 100}{\text{Nettoomsætning}}$
<b>Afkastningsgrad =</b>	$\frac{\text{Resultat før finansielle poster} \times 100}{\text{Gennemsnitlige samlede aktiver}}$
<b>Egenkapitalens forrentning =</b>	$\frac{\text{Årets resultat} \times 100}{\text{Gennemsnitlig egenkapital}}$
<b>Soliditetsgrad =</b>	$\frac{\text{Egenkapital} \times 100}{\text{Samlede aktiver}}$

## 6 Ledelsesberetning

### Aalborg Service A/S' aktiviteter

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

Logistik & Indkøb arbejder løbende på at optimere logistikken, bl.a. ved at flere materialer leveres direkte fra leverandøren til den enkelte arbejdslokation – og således ikke fysisk passerer Logistik & Indkøbs lager.

2019 har været et år med mange nyansættelser, hovedsageligt IT-projektleder og -konsulent, udbudsjurister og teamleder, grafiker mv. Nyansættelserne anses som en naturlig udvikling og er sket for at imødekomme en stigende efterspørgsel fra Aalborg Forsyning og Aalborg Forsynings kunder særligt i forhold til GDPR, aktindsigter og understøttelse af komplekse udviklingsopgaver. Herudover har Aalborg Forsyning også i 2019 insourcet yderligere arbejdsopgaver fra advokater og andre rådgivere herunder særligt på udbud og jura. Ved at hjemtage disse opgaver har Aalborg Service A/S styrket opgaveløsningen samt stordriftsfordelene over for Energi, Vand samt Miljø- og Energiforvaltningen.

### Udvikling i økonomiske aktiviteter og forhold

Aalborg Service A/S' regnskab for perioden 1. januar - 31. december 2019 udviser et resultat på 0 kr., og selskabets balance pr. 31. december 2019 udviser en egenkapital på 0,5 mio. kr.

Selskabets resultater for 2019 viser følgende:

Nettoomsætningen udgør i alt 207,2 mio. kr., hvoraf 100,3 mio. kr. stammer fra Logistik & Indkøbs varesalg.

Resultat af finansielle poster udgør -1,4 mio. kr. og omfatter renteindtægter/-omkostninger fra Danske Bank A/S, renteudgifter i forbindelse med gældsbreve samt bankgebyrer mv.

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

Gældsbrevene til Aalborg Bygas A/S, Aalborg Varme A/S, Aalborg Vand Holding A/S og Aalborg Kommune, Miljø- og Energiforvaltningen kan fra den 01.10.2019 indfries på anfordring, hvorfor de er reklassificeret fra langfristet til kortfristet gæld.

### Kundetilfredshed og profilering

Det skal være let at være kunde hos Aalborg Forsyning. Derfor implementerede vi sidste år et fælles navn og logo – Aalborg Forsyning – for divisionerne Energi, Vand, Service og funktionerne Renovation samt Administration og Service.

I 2019 har Aalborg Service A/S' Kundeservice fulgt op på det fælles navn ved at implementere Én indgang til Aalborg Forsyning. Målet var – og er stadigvæk – at kunden aldrig skal bekymre sig om fx at finde vej gennem vores organisatoriske forhold, men blot føle tryghed i, at vi håndterer kundens forhold, spørgsmål, udfordringer osv. professionelt og kompetent. Vores afsæt er kundens perspektiv – altså et "udefra-og ind-perspektiv".

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

Hjemmesiden aalborgforsyning.dk er en vigtig del af Aalborg Forsynings ansigt udadtil. Her kan kunder og samarbejdspartnere finde relevant information om bl.a. driftsforstyrrelser, anlægsarbejder og betjene sig selv via mange selvbetjeningstjenester. I 2019 har vi implementeret en chat-funktion, hvor kunderne kan få hurtigt svar på spørgsmål eller hjælp til selvbetjening mv. I 2020 implementeres ny teknologi og chatten udbygges med en chatbot – som ved hjælp af kunstig intelligens kan hjælpe kunderne døgnet rundt. Herudover har vi i 2019 lanceret applikationen Watts, der gør det muligt for kunder med fjernaflæste varmemålere at følge deres forbrug løbende og dermed blive klogere på forbrugsmønstre i hverdagen.

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

Nedenstående tabel viser Kundeservices primære kunder og antal kontrakter.

Kunder (kontrakter)	Ultimo 2019	Ultimo 2018
Aalborg Bygas A/S	8.125	8.301
Aalborg Naturgas Net	67	62
Aalborg Naturgas Salg A/S	35	37
Aalborg Varme A/S	42.941	41.182
Aalborg Renovation	58.268	64.390
Aalborg Vand A/S	23.124	22.828
Aalborg Kloak A/S	58.455	57.296
	<b>191.015</b>	<b>194.096</b>

Faldet i kontrakter for Aalborg Renovation skyldes, at administrationsgebyret for erhvervs-kunder ikke længere opkræves.

## Vognpark

Nedenstående tabel viser Aalborg Service A/S' vognpark.

Vognpark (antal)	2019	2018	2017	2016	2015
<b>Primo året</b>	6	6	6	3	4
Tilgang – nyanskaffelser	8	0	0	3	0
Afgang – solgte	1	0	0	0	1
<b>Ultimo året</b>	<b>13</b>	<b>6</b>	<b>6</b>	<b>6</b>	<b>3</b>

Vognparken udgør ultimo 2019: Lastvogn m/trailer, 8 servicevogne, 3 elbiler samt 1 brintbil.

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

Tilgangen af 8 nye biler i 2019 skyldes overtagelse af 6 opmålerbiler i forbindelse med overtagelsen af GIS. Herudover er der købt 1 ny kassebil til LIK samt en ny dele brintbil.

## Salg af varer

Selskabets omsætning fra varesalg udgjorde 100,3 mio. kr. i 2019.

## IT-plattform

Aalborg Service A/S foretager konstant vedligeholdelse og udvikling af IT-plattformen med henblik på at sikre bl.a. den nødvendige sikkerhed, digitalisering af processer samt, understøttelse af den grønne omstilling med data.

I 2019 er vi kommet langt med udbredelsen af en ny fælles it-sikkerhedsplatform, som har særligt fokus på vores produktions- og distributionsanlæg. Nødvendigheden skal ses i lyset af et generelt forværret trusselsbillede mod forsyningssektoren internationalt.

Medarbejdernes generelle produktivitet handler i 2019 og frem meget om, hvor godt de digitale værktøjer hænger sammen således unødige arbejdsgange elimineres gennem digitalisering. Der er etableret et stærkt fundament for yderligere digitalisering i 20'erne baseret på Office 365 med lanceringen af den digitale arbejdsplads, PULS,

I forhold til den grønne omstilling, har dette også i 2019 haft en væsentlig indflydelse på omstillingen af vores it-plattform. Konkret har vi lavet en helt ny platform til håndtering af meget store datamængder samt overtaget ansvaret for radionetværket til fjernaflysning. Tilsammen kan disse hjælpe Aalborg Forsyning og vores kunder med at gennemskue og forbedre ressourceudnyttelse og forbrug. Hermed har Service bidraget til en solid fremtidssikret dataudnyttelse, hvor lanceringen af Watts applikationen (forbrugsvisualisering til mobilen) blot er første skridt.

## Samfundsansvar

Dette er Aalborg Service A/S' frivillige redegørelse om samfundsansvar (Corporate Social Responsibility, CSR) i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 99 a for regnskabsåret 2019.

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- og medarbejderforhold, miljø og klima samt bekæmpelse af korruption.

Følgende 4 områder definerer samfundsansvar og opfylder årsregnskabslovens krav:

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

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

### **Missionen:**

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

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

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

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

### **Visionen:**

Aalborg for fremtiden.

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

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

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

## Menneskerettigheder

### Politik

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.

### Aktiviteter og resultater i 2019

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, som varetages af et associeret selskab i Aalborg Forsyning, nemlig Aalborg Service A/S.

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

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

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

Aalborg Service A/S er underlagt instruktion af Aalborg Kommune, Energi Holding A/S og Vand Holding A/S. Aalborg Kommunes politik vedrørende arbejdsklausuler mv. i forbindelse med udbud er således også gældende for Aalborg Forsyning, herunder Aalborg Service A/S. Der har i 2019 hverken været brud på retningslinjerne eller personalepolitikken.

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

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

### Aktiviteter i fremtiden

Aalborg Service A/S vil fortsat 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 korrupsion.

## Sociale- og medarbejderforhold

### Politik

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>

### Aktiviteter og resultater i 2019

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

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

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

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

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

Der gennemføres interne og eksterne audits i henhold til standarden, og ledelsen og arbejdsmiljøorganisationen følger op på de observationer, der gøres. Resultaterne af audit 2019:

#### Ekstern audit, den 23. april

Der blev i alt givet 0 afvigelser, 2 observationer og 1 forbedringsforslag

#### Intern audit, de 28. november

Der blev i alt givet 1 afvigelse, 2 observationer, 9 forbedringsforslag og 13 rosværdige tiltag.

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 Arbejdspladsvurdering (APV) blandt medarbejderne i efteråret 2019. APV'en er en undersøgelse af medarbejdernes fysiske og psykiske arbejdsmiljø. Svarprocenten udgjorde 90,8 %.

På baggrund af Arbejdspladsvurderingens (APV) resultater, er MED-organisationen blevet enige om, at der skal arbejdes med følgende seks fællesområder:

- Støj
- Vedvarende stresssymptomer
- Utilfredshed med arbejdspladsen
- Værdierne efterleves ikke i hverdagen
- Manglende pause efter intensivt skærmarbejde
- Rengøring

### **Aktiviteter i fremtiden**

Aalborg Service A/S er systemejer på det fælles miljø- og arbejdsmiljø ledelsessystem, hvor hele organisationen er certificeret i et fælles certifikat.

## **Miljø og klima**

### **Politik**

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

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

### **Aktiviteter og resultater i 2019**

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

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

Antallet af medarbejdere i Aalborg Service A/S, som afholder Skype-møder, er i 2019 vokset fra 7% til 16%, hvilket har været med til at mindske antallet af kørte km til møder med de forskellige divisioner samt eksterne parter. Herudover forbedres medarbejdernes effektivitet, ved at undgå kørselstid mellem arbejdssteder.

### **Aktiviteter i fremtiden**

Aalborg Service A/S havde i 2019 fokus på anvendelsen af Skype-møder. Den positive udvikling i antallet af Skype-møder forventes at fortsætte i 2020.

## **Bekæmpelse af korruption**

### **Politik**

Aalborg Service A/S tager stærk afstand fra alle former for korruption og bestikkelse, og lever til enhver tid op til den nye ansvarlige og bæredygtige Udbuds- og Indkøbspolitik for Aalborg Forsyning som kan findes på følgende hjemmeside <https://www.aalborgforsyning.dk/om-aalborg-forsyning/politikker/udbuds-og-indkøbspolitik.aspx>. Politikken tager udgangspunkt i Aalborg Kommunes tilsvarende politik fra september 2018, men udtrykker de særlige visioner og forretningsmæssige behov, Aalborg Forsyning har på indkøbsområdet.

Alle indkøb skal således være bæredygtige og opfylde minimumskrav til arbejds løn, arbejdsforhold, arbejdsmiljø, miljø, klima, demokrati og social ansvarlighed. Varer og tjenesteydelser fra virksomheder, der er certificerede efter EMAS, ISO14001 og OHSAS 18001 eller lignende certificerede systemer skal prioriteres, og miljø- og bæredygtighedsmærkede produkter vil blive foretrukket, hvor det er teknisk, kvalitetsmæssigt og økonomisk muligt".

### **Aktiviteter og resultater i 2019**

I 2019 har Aalborg Service A/S stået i spidsen for udarbejdelse og vedtagelse og implementering af en ny ansvarlig og bæredygtig Udbuds- og Indkøbspolitik der gælder for hele Aalborg Forsyning. I den opdaterede politik fremgår

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

Logistik & Indkøb, som er en del af Aalborg Service A/S, foretager desuden mange indkøb for Vand, Energi og Aalborg Kommune, Miljø- og Energiforvaltningen, og således sikres mindst mulig risiko med hensyn til korruption, herunder økonomisk udnyttelse og bestikkelse.

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

Aalborg Service A/S ser lav risiko i forbindelse med korruption, idet der er implementeret politikker, herunder retningslinjer for benyttelse af udelukkelsesgrunde, funktionsadskillelse og arbejdsklausuler og kontrol heraf, jf. afsnittet under menneskerettigheder, således korruption minimeres. Der har i 2019 hverken været forsøg på korruption eller bestikkelse, og alle udbud og indkøb er foretaget iht. førnævnte politik.

### Aktiviteter i fremtiden

I 2020 vil Aalborg Service A/S fortsat arbejde med at sikre, at Aalborg Forsyning realiserer visionerne i den nye udbuds- og indkøbspolitik samt fortsat sikre opdaterede forskrifter og procedurer for bl.a. indkøb. Herudover vil vi indarbejde nye procedurer for kontraktstyring og analyse af de foretagne indkøb.

### Regnskab sammenholdt med budget

Budgettet, der indgår i årsrapporten, tager udgangspunkt i det af bestyrelsen godkendte reviderede budget af den 12. december 2019. 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:

- Varesalget inkl. tillæg er 9,2 mio. kr. lavere end forventet, hvilket hovedsageligt skyldes en forskydning af varekøbet til fjernkøleprojektet til det nye supersygehus: Herudover har udbuddet på lastbiler til Renovation resulteret i lavere pris end forventet.
- Vareforbruget er ligeledes 9,8 mio. kr. lavere end forventet grundet forsinkelser og lavere aktivitet hos virksomheder og selskaber.
- Administrationsomkostningerne er 1,3 mio. kr. højere end forventet, hvilket hovedsageligt skyldes højere IT-omkostninger

### Kapitalberedskab

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

Aalborg Service A/S har en soliditetsgrad på 0,5 %. 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 Vand, Aalborg Energi og Aalborg Kommune, Miljø- og Energiforvaltningen er medvirkende til at sikre konkurrenceevnen.

### Valuta- og renterisici

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



## Væsentlige begivenheder og forholds indflydelse på årsregnskabet

### Begivenheder efter balancedagen

Efter regnskabsårets udløb er Covid-19 pandemien udbrudt med efterfølgende delvis nedlukning af samfundet.

Service A/S har for at afbøde virkningerne af Covid-19 sørget for at sikre driften i videst muligt omfang. Fokus har været på stabil og sikker drift.

Selskabets aktiviteter er underlagt "hvile-i-sig-selv", som er upåvirket af den udbrudte pandemi. Den ændrede drift forventes derfor ikke væsentligt at påvirke selskabets omsætning eller resultat i 2020 negativt i forhold til budgettet fastlagt før udbruddet af Covid-19.

### Den forventede økonomiske udvikling

For 2020 forventes et 0-resultat, idet alle administrative ydelser sælges via ydelsesaftaler.

**Budget**

1. januar - 31. december

	<b>Internt regnskab 2019</b>	<b>Revuderet budget 2019 (12.12.19)</b>	<b>Oprindeligt budget 2019 (13.12.18)</b>
	1.000 kr.	1.000 kr.	1.000 kr.
<b>Nettoomsætning</b>			
Ydelsesaftaler	88.092	84.793	72.131
Varesalg inkl. varetillæg	100.328	109.539	104.435
GIS ydelser	9.374	9.986	11.150
Fællesgebyrer mv.	2.304	2.911	2.500
Rykkergebyrer, morarenter mv.	4.280	3.887	3.500
Fjernaflysningssystem	2.813	4.804	1.250
<b>Nettoomsætning i alt</b>	<b>207.191</b>	<b>215.921</b>	<b>194.966</b>
<b>Produktionsomkostninger</b>			
Vareforbrug	-93.219	-103.065	-98.039
<b>Produktionsomkostninger i alt</b>	<b>-93.219</b>	<b>-103.065</b>	<b>-98.039</b>
<b>BRUTTORESULTAT</b>	<b>113.972</b>	<b>112.856</b>	<b>96.927</b>
<b>Administrationsomkostninger</b>			
Administration	-99.703	-93.445	-79.913
Ydelsesaftale med Vand Holding A/S	-1	-1	-156
Ydelsesaftale med Administration og Service - tjenestemandspensionsudbetaling og elever	-4.244	-4.353	-5.380
Fjernaflysningssystem inkl. afskrivninger	-2.813	-4.804	-1.250
Afskrivninger	-6.059	-8.925	-9.294
<b>Administrationsomkostninger i alt</b>	<b>-112.819</b>	<b>-111.529</b>	<b>-95.993</b>
<b>Andre indtægter</b>	<b>115</b>	<b>148</b>	<b>159</b>
<b>RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER</b>	<b>1.267</b>	<b>1.475</b>	<b>1.093</b>
Finansielle indtægter	58	40	10
Finansielle omkostninger	-1.475	-1.515	-1.103
<b>ÅRETS RESULTAT FØR SKAT</b>	<b>-149</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Skat af årets resultat	149	0	0
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Resultatopgørelse

1. januar - 31. december

Note		2019 1.000 kr.	2018 1.000 kr.
1	Nettoomsætning	207.191	145.801
2	Produktionsomkostninger	-93.219	-68.384
	<b>Bruttoresultat</b>	<b>113.972</b>	<b>77.417</b>
3	Administrationsomkostninger	-112.819	-76.607
	<b>Resultat af ordinær drift</b>	<b>1.153</b>	<b>810</b>
4	Andre driftsindtægter	115	330
	<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>1.267</b>	<b>1.140</b>
5	Finansielle indtægter	58	36
6	Finansielle omkostninger	-1.475	-1.379
	<b>Resultat før skat</b>	<b>-149</b>	<b>-203</b>
7	Skat af årets resultat	149	203
	<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	Overført resultat	0	0

**Balance**

31. december

Note		2019 1.000 kr.	2018 1.000 kr.
	<b>AKTIVER</b>		
	<b>ANLÆGSAKTIVER</b>		
8	<b>Materielle anlægsaktiver</b>		
	Grunde og bygninger	24.219	24.554
	Produktionsanlæg og maskiner	1.415	153
	Andre anlæg og driftsmateriel	23.512	16.927
	Materielle anlæg under udførelse	2.296	0
	<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>51.442</b>	<b>41.634</b>
	<b>ANLÆGSAKTIVER I ALT</b>	<b>51.442</b>	<b>41.634</b>
	<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>		
9	<b>Varebeholdning</b>	<b>11.204</b>	<b>10.734</b>
	<b>Tilgodehavender</b>		
10	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	40.906	33.720
11	Periodeafgrænsningsposter	0	249
13	Udskudt skatteaktiv	344	195
	Selskabsskat	40	42
	<b>Tilgodehavender i alt</b>	<b>41.290</b>	<b>34.205</b>
	<b>Likvid beholdning</b>	<b>0</b>	<b>210</b>
	<b>OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT</b>	<b>52.494</b>	<b>45.149</b>
	<b>AKTIVER I ALT</b>	<b>103.936</b>	<b>86.783</b>

**Balance**

31. december

Note		2019 1.000 kr.	2018 1.000 kr.
	<b>PASSIVER</b>		
12	<b>EGENKAPITAL</b>		
	Virksomhedskapital	500	500
	Overført resultat	0	0
	<b>EGENKAPITAL I ALT</b>	<b>500</b>	<b>500</b>
13	<b>HENSATTE FORPLIGTELSER</b>		
	Hensættelse til udskudt skat	0	0
	<b>HENSATTE FORPLIGTELSER I ALT</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>GÆLD</b>		
14	<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>		
	Anden langfristet gæld	2.345	24.028
	<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b>2.345</b>	<b>24.028</b>
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		
	Kortfristet bankgæld	14.380	0
	Modtagne forudbetalinger fra kunder	8.684	19.568
15	Leverandører af varer og tjenesteydelser	31.970	25.123
11	Periodeafgrænsningsposter	4.474	0
16	Anden kortfristet gæld	41.582	17.563
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b>101.091</b>	<b>62.254</b>
	<b>GÆLD I ALT</b>	<b>103.436</b>	<b>86.283</b>
	<b>PASSIVER I ALT</b>	<b>103.936</b>	<b>86.783</b>
17	Sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser		
18	Nærtstående parter		

## Pengestrømsopgørelse

31. december

Note	2019 1.000 kr.	2018 1.000 kr.
<b>Driftsaktiviteter</b>		
	0	0
20	8.971	7.993
21	-4.635	-1.195
	<b>4.336</b>	<b>6.799</b>
	58	36
	-1.475	-1.379
	<b>2.920</b>	<b>5.456</b>
	2	-16
	<b>2.922</b>	<b>5.440</b>
<b>Investeringsaktiviteter</b>		
	-17.512	-6.457
	0	2.089
	<b>-17.512</b>	<b>-4.368</b>
<b>Finansieringsaktiviteter</b>		
	14.380	0
	<b>14.380</b>	<b>0</b>
	<b>-210</b>	<b>1.072</b>
	210	-862
	<b>0</b>	<b>210</b>

## Egenkapitaloppgørelse

	<b>Virksomheds- kapital</b>	<b>Overført resultat</b>	<b>Egenkapital i alt</b>
	1.000 kr.	1.000 kr.	1.000 kr.
<b>Egenkapital pr. 1. januar 2019</b>	500	0	500
Årets resultat	0	0	0
<b>Egenkapital pr. 31. december 2019</b>	<b>500</b>	<b>0</b>	<b>500</b>

## Noter

1. januar - 31. december

	2019 1.000 kr.	2018 1.000 kr.
<b>NOTE 1 - Nettoomsætning</b>		
Ydelsesaftaler	88.092	63.093
Varesalg inkl. tillæg	100.328	74.245
Fællesgebyrer mv.	2.304	2.834
Rykkergebyrer, morarenter mv.	4.280	4.374
Fjernaflæsningssystem	2.813	1.255
GIS - Ydelser	9.374	0
<b>Nettoomsætning i alt</b>	<b>207.191</b>	<b>145.801</b>
<b>NOTE 2 - Produktionsomkostninger</b>		
Vareforbrug	93.219	68.384
<b>Produktionsomkostninger i alt</b>	<b>93.219</b>	<b>68.384</b>
<b>NOTE 3 - Administrationsomkostninger</b>		
Administration	99.703	63.777
Ydelsesaftale med Vand Holding A/S	1	122
Ydelsesaftale med Administration og Service - tjenestemandspensionsudbetaling og elever	4.244	4.507
Fjernaflæsningssystem inkl. afskrivninger	2.813	1.255
Afskrivninger	6.059	6.946
<b>Administrationsomkostninger i alt</b>	<b>112.819</b>	<b>76.607</b>
<b>Personale administrationsomkostninger</b>		
Lønninger	54.081	43.061
Pension	6.210	4.433
Andre omkostninger til social sikring	333	458
Andre personaleomkostninger	1.195	860
<b>Personale administrationsomkostninger i alt</b>	<b>61.819</b>	<b>48.812</b>



	<b>2019</b> 1.000 kr.	<b>2018</b> 1.000 kr.
<b>Gennemsnitligt antal heltidsansatte</b>	<b>116</b>	<b>87</b>
<b>Vederlag til direktion og bestyrelse</b>	<b>395</b>	<b>416</b>
Direktions- og bestyrelseshonorar udbetales i Aalborg Service A/S og fordeles via ydelsesaftale til de respektive selskaber.		
<b>NOTE 4 - Andre driftsindtægter</b>		
Husleje	110	236
Anvendelse af el-bil	0	2
Salg af anlægsaktiver	5	92
<b>Andre indtægter i alt</b>	<b>115</b>	<b>330</b>
<b>NOTE 5 - Finansielle indtægter</b>		
Andre finansielle indtægter	58	36
<b>Finansielle indtægter i alt</b>	<b>58</b>	<b>36</b>
<b>NOTE 6 - Finansielle omkostninger</b>		
Andre finansielle omkostninger	1.475	1.379
<b>Finansielle omkostninger i alt</b>	<b>1.475</b>	<b>1.379</b>
<b>NOTE 7 - Skat af årets resultat</b>		
Aktuel skat	0	0
Årets udskudte skat	-149	203
Regulering af skat tidligere år	0	0
<b>Skat af årets resultat i alt</b>	<b>-149</b>	<b>203</b>

**NOTE 8 - Materielle anlægsaktiver**

	Grunde og bygninger	Produktionsanlæg og maskiner	Andre anlæg og driftsmateriel	Materielle anlæg under udførelse	Materielle anlægsaktiver i alt
Samlet anskaffelsessum primo	28.220	1.950	31.883	0	62.054
Tilgang i året	0	1.606	13.610	2.296	17.512
Afgang i året	0	0	0	0	0
<b>Samlet anskaffelsessum ultimo</b>	<b>28.220</b>	<b>3.556</b>	<b>45.493</b>	<b>2.296</b>	<b>79.566</b>
Akkumulerede afskrivninger primo	3.667	1.798	14.956	0	20.420
Afskrivninger vedr. årets afgang	0	0	0	0	0
Årets af- og nedskrivninger	335	343	7.025	0	7.703
<b>Samlede afskrivninger ultimo</b>	<b>4.001</b>	<b>2.141</b>	<b>21.981</b>	<b>0</b>	<b>28.124</b>
<b>Bogført værdi ultimo</b>	<b>24.219</b>	<b>1.415</b>	<b>23.512</b>	<b>2.296</b>	<b>51.442</b>
<b>Bogført værdi primo</b>	<b>24.554</b>	<b>153</b>	<b>16.927</b>	<b>0</b>	<b>41.634</b>

**NOTE 9 - Varelager**

Handelsvarer

	2019 1.000 kr.	2018 1.000 kr.
Handelsvarer	11.204	10.734
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	41.796	34.480
Hensættelse til tab på debitorer, primo	-760	-1.055
Årets hensættelse	-130	295
<b>Hensættelse til tab på debitorer ultimo</b>	<b>-890</b>	<b>-760</b>
<b>Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser i alt</b>	<b>40.906</b>	<b>33.720</b>

**NOTE 10 - Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser**

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser

Hensættelse til tab på debitorer, primo

Årets hensættelse

**Hensættelse til tab på debitorer ultimo****Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser i alt****NOTE 11 - Periodeafgrænsningsposter**

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

**NOTE 12 - Egenkapital**

Virksomhedskapitalen består af 500 aktier á nominelt DKK 1.000.

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

**NOTE 13 - Hensættelser til udskudt skat**

Saldo primo

Årets udskudte skat

**Saldo ultimo**

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

**NOTE 14 - Anden langfristet gæld**

Gældsbrief Aalborg Kommune, Miljø- og Energiforvaltningen

Gældsbrief Aalborg Bygas A/S

Gældsbrief Aalborg Varme A/S

Gældsbrief Aalborg Vand Holding A/S

Indefrosne feriepenge

Gæld der forfalder inden for 1-5 år

**Anden langfrist gæld i alt****NOTE 15 - Leverandører af varer og tjenesteydelser**

Leverandører af varer og tjenesteydelser

Øvrige kreditorer

**Leverandører af varer og tjenesteydelser i alt****NOTE 16 - Anden kortfristet gæld**

Gældsbrief Aalborg Kommune, Miljø- og Energiforvaltningen

Gældsbrief Aalborg Bygas A/S

Gældsbrief Aalborg Varme A/S

Gældsbrief Aalborg Vand Holding A/S

Skyldig ATP, AUB mv.

Moms og afgifter

Hensættelse til skyldig løn

Opkrævning for eksterne

Skyldige feriepenge

**Anden kortfristet gæld i alt**

	2019 1.000 kr.	2018 1.000 kr.
	195	195
	149	0
	<b>344</b>	<b>195</b>
	0	2.420
	0	269
	0	12.232
	0	9.107
	2.345	0
	<b>2.345</b>	<b>24.028</b>
	0	
	2.345	24.028
	<b>2.345</b>	<b>24.028</b>
	31.970	25.096
	0	27
	<b>31.970</b>	<b>25.123</b>
	4.477	2.057
	494	225
	16.620	4.388
	9.107	0
	273	232
	524	2.348
	1.412	0
	1.449	1.480
	7.225	6.833
	<b>41.582</b>	<b>17.563</b>

## NOTE 17 - 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 24.218.955 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 77.420.820 kr.

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

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

Aalborg Service A/S har pr. 31. december 2019 en garanti overfor Danske Bank A/S på i alt 1.455.990 EUR.

## NOTE 18 - Nærtstående parter

Aalborg Service A/S sælger materialer og forbrugsgoder til Aalborg Forsynings virksomheder, via Logistik & Indkøb, samt leverer administrative ydelser, som dækkes på omkostningsbasis.

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 19 - Pengestrømsopgørelse - reguleringer

Renteindtægter og lignende indtægter

-58

-36

Renteudgifter og lignende udgifter

1.475

1.379

Af- og nedskrivninger inkl. tab og gevinst ved salg

7.703

6.854

Skat af årets resultat

-149

-203

**Reguleringer i alt**

**8.971**

**7.993**

## NOTE 20 - Pengestrømsopgørelse - ændring i driftskapital

Ændring i varebeholdning

-470

-4.090

Ændring i tilgodehavender

-6.938

-14.629

Ændring i andre hensatte forpligtelser

1.412

0

Ændring i leverandører mv.

1.361

17.524

**Ændring i driftskapital i alt**

**-4.635**

**-1.195**

## **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	5
IT-software – opgradering/udvikling	0-5
Øvrige driftsmateriel og inventar	5-10

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

Der afskrives ikke på grunde.

Anlægsaktiver, der afhændes eller skrottes, udgår af afskrivningsgrundlaget. Avance eller tab opgøres som forskellen mellem salgssummen med fradrag af 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 nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere.

### **Tilgodehavender**

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

### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### **Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser**

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

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

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

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

### **Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser**

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

### **Anden gæld**

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

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

## **Pengestrømsopgørelse**

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

### **Pengestrøm fra driftsaktivitet**

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

### **Pengestrøm fra investeringsaktivitet**

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

### **Pengestrøm fra finansieringsaktivitet**

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

### **Likvider**

Likvide midler består af "kassekreditter".

Pengestrømsopgørelsen kan ikke udledes alene af det offentliggjorte regnskabsmateriale.



# PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

## Per Clausen

### Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-769287135489

IP: 83.74.xxx.xxx

2020-04-14 06:55:42Z

NEM ID 

## Bjarne Jensen

### Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-717490316229

IP: 85.218.xxx.xxx

2020-04-14 07:45:34Z

NEM ID 

## Evald Lange Rise

### Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-207509127463

IP: 194.182.xxx.xxx

2020-04-14 09:18:36Z

NEM ID 

## Anne Kathrine Meilskov Jensen

### Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-546771992923

IP: 194.239.xxx.xxx

2020-04-14 10:24:59Z

NEM ID 

## Lasse Frimand Jensen

### Bestyrelsesformand

Serienummer: PID:9208-2002-2-974449249300

IP: 194.182.xxx.xxx

2020-04-14 11:18:00Z

NEM ID 


## Lisanne Livoni Pehrson

### Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-466697031392

IP: 194.182.xxx.xxx

2020-04-14 14:22:13Z

NEM ID 

## Ole Risager

### Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-653871757122

IP: 85.191.xxx.xxx

2020-04-14 14:51:05Z

NEM ID 

## Lars Peter Frisk

### Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-780497160173

IP: 62.107.xxx.xxx

2020-04-14 17:52:40Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: O3ZN2-XYOCX-FA30M-QKTNU-VZLL8-WTJ4P

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempelt med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

#### Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <[penneo@penneo.com](mailto:penneo@penneo.com)>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>

# Penneo

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

## Søren Gais Kjeldsen

### Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-728913123585

IP: 194.182.xxx.xxx

2020-04-16 09:09:28Z

NEM ID 

## Jan Nymark Thaysen

### Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-464633846112

IP: 178.157.xxx.xxx

2020-04-16 09:12:45Z

NEM ID 

## Salah Nuuradiin Hussein

### Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-493497286541

IP: 62.107.xxx.xxx

2020-04-20 11:38:18Z

NEM ID 

## Henrik Holst

### Statsautoriseret revisor

På vegne af: PricewaterhouseCoopers Statsautoriseret

Revisionspartnerselskab

Serienummer: CVR:33771231-RID:60401935

IP: 83.136.xxx.xxx

2020-04-20 12:51:00Z

NEM ID 

## Claus Dalager

### Statsautoriseret revisor

På vegne af: PricewaterhouseCoopers Statsautoriseret

Revisionspartnerselskab

Serienummer: CVR:33771231-RID:96633080

IP: 83.136.xxx.xxx

2020-04-20 14:00:33Z

NEM ID 

## Thomas Bjørn Roldskov

### Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-798282525588

IP: 87.51.xxx.xxx

2020-05-15 06:47:50Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: O3ZN2-XYOCX-FA30M-QKTJN-JVZLL8-WTJ4P

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

#### Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>