

# **MIDT-POLERING ApS**

Årsrapport  
1. juli 2011 - 30. juni 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**10/01/2013**

---

**Jan Nielsen**  
Dirigent

---

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Erklæringer**

Den uafhængige revisors erklæringer .....	5
---	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	7
Resultatopgørelse .....	9
Balance .....	10
Noter .....	12

# Virksomhedsoplysninger

## Virksomheden

MIDT-POLERING ApS

Søndermarken 6

8740 Brædstrup

CVR-nr: 29831998

Regnskabsår: 01/07/2011 - 30/06/2012

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2012 for perioden 01.07.2011 - 30.06.2012 for Midt-polering ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn for forsvarlige.

Jeg finder endvidere den samlede præsentation af årsrapporten er retvisende.

Årsrapporten giver derfor efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultat af selskabets aktiviteter.

Der forventes positiv resultat for næste regnskabsår.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aarhus, den 10/01/2013

## Direktion

Jan Nielsen

# Den uafhængige revisors erklæringer

Til anpartshaverne i MIDT-POLERING ApS

## Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for MIDT-POLERING ApS for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

## Ledelsens ansvar for årsregnskabet

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

## Revisors ansvar

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

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

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

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

## **Konklusion**

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

## **Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering**

### **Udtalelse om ledelsesberetningen**

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

Aarhus, 10/01/2013

Inge Grouleff  
Revisor  
IG Revision

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten aflægges efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

....

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente for løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerende amortisering af forskellen mellem kostprisen og nominelt beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

## Resultatopgørelsen..

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og ændring af udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat og direkte på egenkapitalen, med den del der kan henføres til eventuelle posteringer direkte på egenkapitalen.

Aktuelle skatteforpligtelser, henholdsvis tilgodehavende aktuel skat, indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalt áconto skat.

Udskudt skat indregnes og måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser. Den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerende af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen samt omkostninger til klargøring af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

For finansielt leasede aktiver er kostprisen den laveste af dagsværdien af aktivet og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelse.

Afskrivningsgrundlaget er kostprisen med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider.

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar. 3 - 5 år.

Aktiver med en kostpris under 11 t. kr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen på anskaffelsestidspunktet.

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

## **Tilgodehavender**

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

## **Egenkapital**

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som særskilt post under egenkapitalen.

## **Andre finansielle forpligtelser**

Andre finansielle forpligtelser indregnes til amortiseret kostpris, der sædvanligt svarer til nominel værdi.

# Resultatopgørelse 1. jul 2011 - 30. jun 2012

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Nettoomsætning .....		786.679	279.023
Eksterne omkostninger .....	1	-314.172	-127.058
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>472.507</b>	<b>151.965</b>
Personaleomkostninger .....	2	-171.726	-52.030
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....	3	-27.815	-27.420
Andre driftsomkostninger .....	4	-138.133	-51.926
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>134.833</b>	<b>20.589</b>
Øvrige finansielle omkostninger .....		-1.867	-1.562
Skat af årets resultat .....		-33.500	0
<b>Årets resultat</b> .....		<b>99.465</b>	<b>19.027</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		99.465	19.027
<b>I alt</b> .....		<b>99.465</b>	<b>19.027</b>

# Balance 30. juni 2012

## Aktiver

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Goodwill .....		19.000	19.000
<b>Immaterielle anlægsaktiver i alt</b> .....		<b>19.000</b>	<b>19.000</b>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		83.445	82.260
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b> .....		<b>83.445</b>	<b>82.260</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b> .....		<b>102.445</b>	<b>101.260</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		12.760	12.760
<b>Tilgodehavender i alt</b> .....		<b>12.760</b>	<b>12.760</b>
Likvide beholdninger .....		223.384	29.712
<b>Omsætningsaktiver i alt</b> .....		<b>236.144</b>	<b>143.732</b>
<b>AKTIVER I ALT</b> .....		<b>338.589</b>	<b>143.732</b>

# Balance 30. juni 2012

## Passiver

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital) .....		125.000	125.000
Øvrige reserver .....		-7.808	-26.835
Overført resultat .....		99.465	19.027
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>216.657</b>	<b>117.192</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		14.019	0
Skyldig selskabsskat .....		33.500	0
Anden gæld .....		49.850	13.805
Del af periodeafgrænsningsposter .....		24.563	12.735
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>121.932</b>	<b>26.540</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>121.932</b>	<b>26.540</b>
<b>PASSIVER I ALT .....</b>		<b>338.589</b>	<b>143.732</b>

# Noter

## 1. Eksterne omkostninger

Omkostninger handelsvarer	2011/2012 kr.	2010/2011 t.kr.
Materialeindkøb	<b>-159.459,49</b>	<b>-49.745,63</b>
<b>Andre eksterne omkostninger</b>		
Bro	-2.872,00	-536,00
Drift servicevogn	-93.633,09	-25.472,63
Annonceringer	-6.750,00	0
Erstatninger	-399,80	0
Vedligeholdelse driftsmidler	-7.867,96	0
Husleje	-28.300,00	-32.500,00
El og vand lokaler	-13.845,53	-9.116,76
Vedligeholdelse lokaler	-1.044,63	-9.687,48
<b>Ialt</b>	<b>-154.713,01</b>	<b>-77.312,87</b>
	<b>-314.172,50</b>	<b>-127.058,50</b>

## 2. Personaleomkostninger

	2011/12 kr.	2010/11 t.kr.
Løn og gager	-134.525,86	0
Diæter	-11.580,66	-2.919,24
Kørselsgodtgørelse	-12.121,46	-34.953,54
Kørekort	0	-3.130,00
Diverse personaleudgifter	-7.795,00	0
Restaurant m.v.	0	-6.170,00
Arbejdstøj	-5.703,09	-4.857,60
	<b>-171.726,07</b>	<b>-52.030,38</b>

**3. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver**

	<b>2011/12</b>	<b>2010/11</b>
	<b>kr.</b>	<b>t.kr.</b>
Driftsmidler	-27.815,00	-27.420,00
<b>Ialt</b>	<b>-27.815,00</b>	<b>-27.420,00</b>

**4. Andre driftsomkostninger**

<b>Administrationsomkostninger</b>	<b>2011/2012</b>	<b>2010/2011</b>
	<b>kr.</b>	<b>t.kr.</b>
Telefon	-12.490,51	-6.930,46
Gebyrer	-1.384,50	-1.069,50
Kontorartikler	-846,69	-4.371,46
Forsikringer	-18.288,24	0
Regnskabsassistance	-16.100,00	-4.800,00
Småanskaffelser	-89.023,14	-34.754,44
	<b>-138.133,08</b>	<b>-51.925,86</b>

**Denne side er ikke en del af årsrapporten, men indeholder information om indsendelsesmetoden**

Denne årsrapport er afleveret ved hjælp af Digital Signatur.

Årsrapporten, som er modtaget digitalt, indeholder således ikke underskrift fra dirigent eller revisor.

I henhold til indsendelsesbekendtgørelsen § 5, stk. 4 indestår indsenderen over for styrelsen for, at årsrapporten er underskrevet som minimum af dirigenten for generalforsamling eller det tilsvarende godkendelsesorgan og af revisor, hvis årsrapporten er forsynet med en af revisor underskrevet erklæring.

Årsrapporten er modtaget den 11. jan 2013.