

MIDT-POLERING ApS

Årsrapport
1. juli 2012 - 30. juni 2013

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

29/11/2013

Jan Nielsen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæring om review	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

MIDT-POLERING ApS
Søndermarken 6
8740 Brædstrup

CVR-nr: 29831998
Regnskabsår: 01/07/2012 - 30/06/2013

Revisor

IG Revision
Odensegade 9
8000 Århus C

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2013 for perioden 01.07.2012 - 30.06.2013 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.

Århus, den 29/11/2013

Direktion

Jan Nielsen
Direktør

Den uafhængige revisors erklæring om review

Til ledelsen i MIDT-POLERING ApS

Vi har efter aftale udført review af årsregnskabet for MIDT-POLERING ApS for regnskabsåret 1. juli 2012 - 30. juni 2013, omfattende resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet aflægges efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for årsregnskabet.

Revisors ansvar

Vores ansvar er på grundlag af vores review at udtrykke en konklusion om årsregnskabet.

Det udførte review

Vi har udført vores review i overensstemmelse med den internationale standard om review af regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Denne standard kræver, at vi tilrettelægger og udfører reviewet med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for, at årsregnskabet ikke indeholder væsentlig fejlinformation. Et review er begrænset til først og fremmest at omfatte forespørgsler til virksomhedens ledelse og medarbejdere samt analyser af regnskabstal og giver derfor mindre sikkerhed end en revision. Vi har ikke udført revision og udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Ved det udførte review er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os anledning til at konkludere, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2013 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2012 - 30. juni 2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Århus, 29/11/2013

Inge Grouleff
Revisor
IG Revision

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er service og handel samt anden beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultat og økonomiske udvikling levede op til forventningerne og anses for at være tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

Der er ikke efter balancedagen indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Den forventede udvikling

Der forventes positivt resultat for de kommende regnskabsår.

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 2012 - 30. jun 2013

	Note	2012/13 kr.	2011/12 kr.
Nettoomsætning		716.506	786.679
Eksterne omkostninger	1	-236.787	-314.172
Bruttoresultat		479.719	472.507
Personaleomkostninger	2	-335.277	-171.726
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-29.485	-27.815
Andre driftsomkostninger	3	-116.114	-138.133
Resultat af ordinær primær drift		-1.157	134.833
Øvrige finansielle omkostninger		-6.319	-1.867
Ordinært resultat før skat		-7.476	132.966
Ekstraordinært resultat før skat		-7.476	132.966
Skat af årets resultat			-33.500
Årets resultat		-7.476	99.465
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-7.476	99.465
I alt		-7.476	99.465

Balance 30. juni 2013

Aktiver

	Note	2012/13 kr.	2011/12 kr.
Goodwill		19.000	19.000
Immaterielle anlægsaktiver i alt		19.000	19.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		143.960	83.445
Materielle anlægsaktiver i alt		143.960	83.445
Anlægsaktiver i alt		162.960	102.445
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		31.587	12.760
Tilgodehavender i alt		31.587	12.760
Likvide beholdninger		140.882	223.384
Omsætningsaktiver i alt		172.469	236.144
AKTIVER I ALT		335.429	338.589

Balance 30. juni 2013

Passiver

	Note	2012/13 kr.	2011/12 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Øvrige reserver		91.656	-7.808
Overført resultat		-7.476	99.465
Egenkapital i alt		209.180	216.657
Leverandører af varer og tjenesteydelser		10.000	14.019
Skyldig selskabsskat		33.500	33.500
Anden gæld		11.274	49.850
Periodeafgrænsningsposter		71.475	24.563
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		126.249	121.932
Gældsforpligtelser i alt		126.249	121.932
PASSIVER I ALT		335.429	338.589

Noter

1. Eksterne omkostninger

Omkostninger handelsvarer	2012/2013 kr.	2011/2012 t.kr.
Materialeindkøb	-90.971,22	-159.459,49
Andre eksterne omkostninger		
Bro	-1.312,00	-2.872,00
Drift servicevogn	-76.984,18	-93.633,09
Annonceringer	-12.000,00	-6.750,00
Erstatninger	-0,00	-399,80
Vedligeholdelse driftsmidler	-849,50	-7.867,96
Husleje	-39.452,00	-28.300,00
El og vand lokaler	-15.218,40	-13.845,53
Vedligeholdelse lokaler	-0,00	-1.044,63
Ialt	-145.816,08	-154.713,01
	-236.787,30	-314.172,50

2. Personaleomkostninger

	2012/13 kr.	2011/12 t.kr.
Løn og gager	-357.964,20	-134.525,8
Løntilskud	112.976,32	0
ATP-bidrag	-3.240,00	0
Diæter	-4.227,10	-11.580,66
Kørselsgodtgørelse	-74.824,10	-12.121,46
Kørekort	0	0
Diverse personaleudgifter	-1.992,00	-7.795,00
Restaurant m.v.	0	0
Arbejdstøj	-6.006,03	-5.703,09
	-335.277,11	-171.726,07

3. Andre driftsomkostninger

Administrationsomkostninger	2012/2013	2011/2012
	kr.	t.kr.
Telefon	-9.177,46	-12.490,51
Gebyrer	-690,00	-1.384,50
Kontorartikler	-1.559,65	-846,69
Forsikringer	-26.937,77	-18.288,24
Regnskabsassistance	-10.000,00	-16.100,00
Småanskaffelser	-67.749,33	-89.023,14
	-116.114,21	-138.133,08