

Amts- og Bypolering, Aalborg ApS
J. Petersensvej 1
9240 Nibe

CVR-nummer:24 24 46 79

ÅRSRAPPORT
1. juli 2013 - 30. juni 2014

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 30/11 2014

Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab.....	4

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6

Årsregnskab 1. juli 2013 - 30. juni 2014

Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Noter	14

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2013 - 30. juni 2014 for Amts- og Bypolering, Aalborg ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2013 - 30. juni 2014.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nibe, den 28. november 2014

Direktion

Torben Larsen

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Amts- og Bypolering, Aalborg ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Amts- og Bypolering, Aalborg ApS for perioden 1. juli 2013 - 30. juni 2014 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Nibe, den 28. november 2014

Skoda & Partner

Registreret revisionsanpartsselskab

Claus Skoda
Registreret revisor

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Amts- og Bypolering, Aalborg ApS J. Petersensvej 1 9240 Nibe
	Telefon: 98 35 21 04 /23232217 Telefax: 98 35 21 74 E-mail: info@city-rent.dk
	CVR-nr.: 24 24 46 79
	Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Direktion	Torben Larsen
Pengeinstitut	Spar Nord, Støvring Afd.
Revisor	Skoda & Partner Registreret revisionsanpartsselskab Hobrovej 46 9240 Nibe
Ejerforhold	Torben Larsen, ejer hele anpartskapitalen
Hovedaktivitet	Rengøringsvirksomhed
Generalforsamling	Ordinær generalforsamling afholdes den 30. november 2014 på selskabets adresse.

LEDELSESBERETNING

Selskabets hovedaktivitet

Selskabets hovedaktiviteter har i lighed med tidligere år bestået af vinduespolering og rengøring.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat blev et underskud på kr.120.691 mod kr. 46.901 i overskud året før.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Amts- og Bypolering, Aalborg ApS for 2013/14 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges 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.

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 amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

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

Leasing

Leasingkontrakter, hvor selskabet har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiel leasing), indregnes i balancen til det laveste af dagsværdien af aktivet og nutidsværdien af leasingydelse, beregnet ved anvendelse af leasingaftalens interne rentefod eller en tilnærmet værdi heraf som diskonteringsfaktor. Finansielt leasede aktiver af- og nedskrives efter samme praksis som fastlagt for selskabets øvrige anlægsaktiver.

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel omkostningsføres løbende i resultatopgørelsen.

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne "nettoomsætning, reduceret med vareforbrug og eksterne omkostninger".

Nettoomsætningen

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Ekstraordinære indtægter og omkostninger

Ekstraordinære indtægter og omkostninger indeholder indtægter og omkostninger, som hidrører fra begivenheder eller transaktioner, der klart afviger fra den ordinære drift, og som ikke forventes at være af tilbagevendende karakter.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i 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 posteringer direkte på egenkapitalen.

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

BALANCEN

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 4 år.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år	0

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter/andre driftsomkostninger.

Aktiver med en kostpris under 12.300/12.600 kr. omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Materielle anlægsaktiver, som er leasede og opfylder betingelserne for finansiel leasing, behandles efter samme retningslinjer som ejede aktiver.

Andre værdipapirer

Andre værdipapirer, som består af værdipapirer optaget til handel på et reguleret marked, indregnes til Fondsbørsens salgsværdi på balancedagen.

Kapitalandele i unoterede selskaber indregnes til kostpris.

Deposita

Deposita måles til anskaffelsespris.

Varebeholdninger

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer opgøres som anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger. Værdien måles som fast beholdning.

Tilgodehavender

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

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, 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 inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

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

Selskabsskatteprocenten nedsættes gradvist fra 25% til 22% i indkomstårene 2014 – 2016. Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning er gældende.

Gældsforpligtelser

I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede restleasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

RESULTATOPGØRELSE
1. JULI 2013 - 30. JUNI 2014

	2013/14	2012/13
BRUTTOFORTJENESTE	2.830.059	2.818.455
1 Personaleomkostninger.....	2.792.862-	2.508.069-
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.....	209.899-	242.982-
DRIFTSRESULTAT	172.702-	67.404
Andre finansielle indtægter.....	20.867	16.910
Andre finansielle omkostninger.....	12.706-	22.364-
RESULTAT FØR SKAT	164.541-	61.950
2 Skat af årets resultat.....	43.850	15.049-
ÅRETS RESULTAT	120.691-	46.901
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	100.000
Overført resultat.....	120.691-	53.099-
DISPONERET I ALT	120.691-	46.901

BALANCE PR. 30. JUNI 2014
AKTIVER

	2014	2013
3 Goodwill	0	0
Immaterielle anlægsaktiver	0	0
4 Produktionsanlæg og maskiner	308.951	486.504
4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	213.716	253.788
Materielle anlægsaktiver	522.667	740.292
Andre værdipapirer og kapitalandele	80.982	70.854
Depositum	23.700	23.700
Finansielle anlægsaktiver	104.682	94.554
ANLÆGSAKTIVER	627.349	834.846
Fremstillede færdigvarer og handelsvarer	17.000	17.000
Varebeholdninger	17.000	17.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	423.989	576.253
Andre tilgodehavender	4.302	15.219
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	0	129.476
Periodeafgrænsningsposter	76.319	78.166
Tilgodehavender	504.610	799.114
Likvide beholdninger	359.705	1.948
OMSÆTNINGSAKTIVER	881.315	818.062
AKTIVER	1.508.664	1.652.908

BALANCE PR. 30. JUNI 2014
PASSIVER

	2014	2013
Virksomhedskapital	200.000	200.000
Overført resultat.....	196.559	317.250
5 EGENKAPITAL.....	396.559	517.250
Hensættelse til udskudt skat.....	23.650	67.500
HENSATTE FORPLIGTELSER.....	23.650	67.500
Kreditinstitutter.....	148.146	183.008
Langfristede gældsforpligtelser	148.146	183.008
Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser	34.862	32.869
Kreditinstitutter.....	0	25.826
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	111.446	96.911
Selskabsskat.....	3.091	2.975
Anden gæld.....	773.143	626.569
Udbytte for regnskabsåret.....	0	100.000
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	17.767	0
Kortfristede gældsforpligtelser.....	940.309	885.150
GÆLDSFORPLIGTELSER	1.088.455	1.068.158
PASSIVER	1.508.664	1.652.908
6 Eventualposter mv.		
7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

NOTER

	2013/14	2012/13
1 Personaleomkostninger		
Lønninger.....	2.366.432	2.111.700
Pensioner	298.526	270.840
Andre omkostninger til social sikring.....	127.904	125.529
	<hr/>	<hr/>
Personaleomkostninger i alt.....	2.792.862	2.508.069
	<hr/>	<hr/>
2 Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat.....	0	2.975
Regulering, tidligere års skat	0	1.026-
Regulering af eventualskat	43.850-	13.100
	<hr/>	<hr/>
Skat af årets resultat i alt	43.850-	15.049
	<hr/>	<hr/>
3 Immaterielle anlægsaktiver		Goodwill
Kostpris, primo		60.000
		<hr/>
Kostpris 30. juni 2014		60.000
		<hr/>
Af-/nedskrivninger, primo		60.000-
		<hr/>
Af-/nedskrivninger 30. juni 2014		60.000-
		<hr/>
Immaterielle anlægsaktiver i alt.....		0
		<hr/>

NOTER

	Produktions- anlæg og maskiner	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
4 Materielle anlægsaktiver		
Kostpris, primo	1.303.947	320.574
Afgang i årets løb	110.580-	0
	<hr/>	<hr/>
Kostpris 30. juni 2014	1.193.367	320.574
	<hr/>	<hr/>
Af-/nedskrivninger, primo	817.443-	66.786-
Af-/nedskrivninger på afhændede aktiver.....	93.464	0
Årets af-/nedskrivninger	160.437-	40.072-
	<hr/>	<hr/>
Af-/nedskrivninger 30. juni 2014	884.416-	106.858-
	<hr/>	<hr/>
Materielle anlægsaktiver i alt	308.951	213.716
	<hr/>	<hr/>
Heraf finansielle leasingaktiver	0	213.716
	<hr/>	<hr/>

	Primo	Forslag til Resultatdis- ponering	Ultimo
5 Egenkapital			
Virksomhedskapital	200.000	0	200.000
Overført resultat.....	317.250	120.691-	196.559
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	517.250	120.691-	396.559
	<hr/>	<hr/>	<hr/>

6 Eventualposter mv.

Der er indgået lejeaftale vedr. lejemålet J. Petersens Vej 14, Nibe. Den årlige leje udgør kr. 94.800. Lejemålet kan opsiges med 3 måneders varsel.

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ikke stillet sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut.