

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

CVR-nummer:24 24 46 79

ÅRSRAPPORT
1. juli 2014 - 30. juni 2015

(6. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 8/12 2015

Dirigent Torben Larsen

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

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

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6

Årsregnskab 1. juli 2014 - 30. juni 2015

Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Noter	14

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2014 - 30. juni 2015 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 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2014 - 30. juni 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nibe, den 8. december 2015

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 2014 - 30. juni 2015 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 8. december 2015

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 8. december 2015 på selskabets adresse.

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter

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. 187.514 mod kr. 120.691 i underskud 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 2014/15 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 (finansiell 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".

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.

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:

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

	<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 12.600/12.800 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 nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Egenkapital

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 acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode 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.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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 2014 - 30. JUNI 2015

	2014/15	2013/14
BRUTTOFORTJENESTE	2.297.621	2.820.673
1 Personaleomkostninger.....	2.365.455-	2.792.862-
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.....	135.240-	200.513-
Andre driftsomkostninger.....	21.160-	0
DRIFTSRESULTAT	224.234-	172.702-
Andre finansielle indtægter.....	5.533	20.867
Andre finansielle omkostninger.....	28.363-	12.706-
RESULTAT FØR SKAT	247.064-	164.541-
2 Skat af årets resultat.....	59.550	43.850
ÅRETS RESULTAT	187.514-	120.691-
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat.....	187.514-	120.691-
DISPONERET I ALT	187.514-	120.691-

BALANCE PR. 30. JUNI 2015
AKTIVER

	2015	2014
3 Goodwill	0	0
Immaterielle anlægsaktiver	0	0
4 Produktionsanlæg og maskiner.....	156.766	308.951
4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	173.643	213.716
Materielle anlægsaktiver	330.409	522.667
Andre værdipapirer og kapitalandele.....	35.000	80.982
Deposita	23.700	23.700
Finansielle anlægsaktiver	58.700	104.682
ANLÆGSAKTIVER	389.109	627.349
Fremstillede færdigvarer og handelsvarer	17.000	17.000
Varebeholdninger	17.000	17.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser.....	396.094	423.989
Andre tilgodehavender	6.963	4.302
Udskudt skatteaktiv	35.900	0
Periodeafgrænsningsposter	60.264	76.319
Tilgodehavender	499.221	504.610
Likvide beholdninger	199.393	359.705
OMSÆTNINGSAKTIVER	715.614	881.315
AKTIVER	1.104.723	1.508.664

BALANCE PR. 30. JUNI 2015
PASSIVER

	2015	2014
Virksomhedskapital	200.000	200.000
Overført resultat	9.045	196.559
5 EGENKAPITAL	209.045	396.559
Hensættelse til udskudt skat	0	23.650
HENSATTE FORPLIGTELSER	0	23.650
Kreditinstitutter	111.171	148.146
Langfristede gældsforpligtelser	111.171	148.146
Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser	36.975	34.862
Leverandører af varer og tjenesteydelser	103.784	111.446
Selskabsskat	0	3.091
Anden gæld	625.466	773.143
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	18.282	17.767
Kortfristede gældsforpligtelser	784.507	940.309
GÆLDSFORPLIGTELSER	895.678	1.088.455
PASSIVER	1.104.723	1.508.664
6 Eventualposter mv.		
7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

NOTER

	2014/15	2013/14
1 Personaleomkostninger		
Lønninger.....	1.984.411	2.366.432
Pensioner	262.880	298.526
Andre omkostninger til social sikring.....	118.164	127.904
Personaleomkostninger i alt.....	2.365.455	2.792.862
2 Skat af årets resultat		
Regulering af eventualskat	59.550-	43.850-
Skat af årets resultat i alt	59.550-	43.850-
3 Immaterielle anlægsaktiver		Goodwill
Kostpris, primo		60.000
Kostpris 30. juni 2015		60.000
Af-/nedskrivninger, primo		60.000-
Af-/nedskrivninger 30. juni 2015		60.000-
Immaterielle anlægsaktiver i alt.....		0

NOTER

	Produktionsanlæg og maskiner	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
4 Materielle anlægsaktiver		
Kostpris, primo	1.193.367	320.574
Tilgang i årets løb	23.139	0
Afgang i årets løb	289.470-	0
	<hr/>	<hr/>
Kostpris 30. juni 2015	927.036	320.574
	<hr/>	<hr/>
Af-/nedskrivninger, primo	884.416-	106.858-
Af-/nedskrivninger på afhændede aktiver.....	209.310	0
Årets af-/nedskrivninger	95.164-	40.073-
	<hr/>	<hr/>
Af-/nedskrivninger 30. juni 2015	770.270-	146.931-
	<hr/>	<hr/>
Materielle anlægsaktiver i alt	156.766	173.643
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
Heraf finansielle leasingaktiver	0	173.644
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

	Primo	Forslag til resultatdisponering	Ultimo
5 Egenkapital			
Virksomhedskapital	200.000	0	200.000
Overført resultat.....	196.559	187.514-	9.045
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	396.559	187.514-	209.045
	<hr/> <hr/>	<hr/> <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.