

# **Aalborg Taxa A.m.b.a. inkl. Bestillingskontoret**

Stationsmestervej 85, 9200 Aalborg SV  
CVR-nr. 12 35 95 86

## **Årsrapport for regnskabsåret 26.04.15 - 25.04.16**

Årsrapporten er godkendt på den  
ordinære generalforsamling, d. 08.09.16

Jens Vegge Bjørck  
Dirigent

---

Foreningsoplysninger m.v.	3
Ledespåtegning	4
Den uafhængige revisors erklæringer	5 - 6
Ledelsesberetning	7
Resultatopgørelse	8
Balance	9 - 10
Anvendt regnskabspraksis	11 - 14
Noter	15 - 17

---

---

**Foreningen**

---

Aalborg Taxa A.m.b.a. inkl. Bestillingskontoret  
Stationsmestervej 85  
9200 Aalborg SV  
Telefon: 96 34 11 00  
Hjemsted: Aalborg  
CVR-nr.: 12 35 95 86

---

**Bestyrelse**

---

Gert Mark, formand  
Michael Larsen  
Poul Krogh Larsen

---

**Revision**

---

Beierholm  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

---

**Pengeinstitut**

---

Spar Nord Bank A/S

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 26.04.15 - 25.04.16 for Aalborg Taxa A.m.b.a. inkl. Bestillingskontoret.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver, finansielle stilling og resultat.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aalborg, den 15. august 2016

**Bestyrelsen**

Gert Mark  
Formand

Michael Larsen

Poul Krogh Larsen

## Til andelshaverne i Aalborg Taxa A.m.b.a. inkl. Bestillingskontoret

### PÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Vi har revideret årsregnskabet for Aalborg Taxa A.m.b.a. inkl. Bestillingskontoret for regnskabsåret 26.04.15 - 25.04.16, der omfatter resultatopgørelse, balance, anvendt regnskabspraksis 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 for 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 revisionshandlinger 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 foreningens 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 foreningens 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 foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 25.04.16 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 26.04.15 - 25.04.16 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

### **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.

Aalborg, den 15. august 2016

#### **Beierholm**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 32 89 54 68

Per Lindholt Christensen  
Statsaut. revisor

### **Hovedaktiviteter**

Foreningens formål er for medlemmerne at sikre finansiering og administrering af medlemmernes kontokørsel samt i øvrigt at varetage medlemmernes økonomiske interesser overfor Aalborg Kommune samt øvrige offentlige myndigheder.

### **Udviklingen i foreningens økonomiske aktiviteter og forhold**

Aalborg Taxa A.m.b.A. har i 2015/16 realiseret et overskud på t.DKK 344, hvilket anses af ledelsen som tilfredsstillende.

### **Ejerforhold**

Foreningen er et andelsselskab med begrænset ansvar (A.m.b.a.) og har pr. 25.04.16 104 medlemmer/biler.

### **Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning**

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke foreningens finansielle stilling væsentligt.

## Resultatopgørelse

Note		2015/16 DKK	2014/15 DKK
	<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>951.839</b>	<b>979.616</b>
1	Personaleomkostninger	-459.757	-441.081
	<b>Resultat af primær drift</b>	<b>492.082</b>	<b>538.535</b>
	Andre finansielle indtægter	138.399	160.723
	Andre finansielle omkostninger	-174.299	-344.738
	<b>Finansielle poster i alt</b>	<b>-35.900</b>	<b>-184.015</b>
	<b>Resultat før skat</b>	<b>456.182</b>	<b>354.520</b>
2	Skat af årets resultat	-112.662	-109.440
	<b>Årets resultat</b>	<b>343.520</b>	<b>245.080</b>

## Forslag til resultatdisponering

	Overført resultat	343.520	245.080
	<b>I alt</b>	<b>343.520</b>	<b>245.080</b>



<b>AKTIVER</b>		25.04.16	25.04.15
Note		DKK	DKK
	Goodwill	0	0
	<b>Immaterielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	Grunde og bygninger	4.700.000	4.700.000
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	0
3	<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>4.700.000</b>	<b>4.700.000</b>
	Andre værdipapirer og kapitalandele	47.416	102.989
	<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>47.416</b>	<b>102.989</b>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>4.747.416</b>	<b>4.802.989</b>
	Fremstillede færdigvarer og handelsvarer	560.268	450.662
	<b>Varebeholdninger i alt</b>	<b>560.268</b>	<b>450.662</b>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	403.533	849.966
	Andre tilgodehavender	2.736.547	3.142.796
	Periodeafgrænsningsposter	112.153	132.345
	<b>Tilgodehavender i alt</b>	<b>3.252.233</b>	<b>4.125.107</b>
	<b>Likvide beholdninger</b>	<b>394.242</b>	<b>9.589</b>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>4.206.743</b>	<b>4.585.358</b>
	<b>Aktiver i alt</b>	<b>8.954.159</b>	<b>9.388.347</b>

<b>PASSIVER</b>		25.04.16	25.04.15
		DKK	DKK
Note			
	Foreningskapital	1.367.801	1.115.380
4	<b>Egenkapital i alt</b>	<b>1.367.801</b>	<b>1.115.380</b>
	Gæld til realkreditinstitutter	2.855.216	2.978.926
5	<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b>2.855.216</b>	<b>2.978.926</b>
	Gæld til kreditinstitutter	0	812.021
	Modtagne forudbetalinger fra kunder	372.863	375.293
	Anden gæld	4.358.279	4.106.727
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b>4.731.142</b>	<b>5.294.041</b>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>7.586.358</b>	<b>8.272.967</b>
	<b>Passiver i alt</b>	<b>8.954.159</b>	<b>9.388.347</b>

6 Eventualforpligtelser

7 Sikkerhedsstillelser

**GENERELT**

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til foregående år.

**Generelt om indregning og måling**

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.

I balancen indregnes aktiver, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde foreningen, og aktivets værdi kan måles pålideligt. Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå foreningen, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt. Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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.

**RESULTATOPGØRELSE****Bruttofortjeneste**

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning samt andre eksterne omkostninger.

Indtægter vedrørende kontingenter samt salg af varer og tjenesteydelser indregnes i henhold til faktureringsprincippet. Indtægter omfatter herved det i regnskabsåret fakturerede og leverede salg.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger.

**Personaleomkostninger**

Personaleomkostninger omfatter løn, gager samt øvrige personalerelaterede omkostninger.

### Afskrivninger

Afskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver tilsigter, at der sker systematisk afskrivning over aktivernes forventede brugstid. For foreningen er anvendt følgende brugstider og restværdier:

	Brugstid, år	Rest- værdi, procent
Goodwill	10	0
Andre anlæg, driftsmidler og inventar	5	0

Goodwill afskrives over en længere periode end 5 år. Brugstiden er fastsat under hensyntagen til de forventede fremtidige nettoindtægter fra den virksomhed eller aktivitet, som goodwill er knyttet til.

Nyanskaffelser af andre anlæg, driftsmateriel og inventar med kostpris på under DKK 12.900 pr. stk. indregnes i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

### Finansielle poster

Under finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger samt kursgevinster og -tab på værdipapirer.

### Skatter

Årets aktuelle og udskudte skatter indregnes i resultatopgørelsen som årets skatter med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer foretaget direkte på egenkapitalen.

### BALANCE

#### Immaterielle anlægsaktiver

Immaterielle anlægsaktiver måles i balancen til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdien, hvor denne er lavere.

Fortjeneste og tab ved afhændelse af immaterielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

**Materielle anlægsaktiver**

Investeringsejendomme omfatter investering i grunde og bygninger med det formål at opnå afkast af den investerede kapital i form af løbende driftsafkast og kapitalgevinst ved videre salg. Investeringsejendomme indregnes på erhvervelsestidspunktet til kostpris med tillæg af omkostninger direkte foranlediget af anskaffelsen. Renter og øvrige låneomkostninger i opførelsesperioden indregnes i kostprisen. Investeringsejendomme måles efterfølgende til dagsværdien ved at regulere regnskabsmæssig værdi ved op- eller nedregulering over resultatopgørelsen. Ved beregning af dagsværdien anvendes en individuelt fastsat diskonteringsfaktor ved en kapitalisering af det forventede, fremtidige løbende driftsafkast af ejendommen. I det omfang, der er tilgængelige aktuelle markedspriser for sammenlignelige ejendomme, indgår disse som grundlag for vurderingen af ejendommenes dagsværdi.

Øvrige materielle anlægsaktiver indregnes til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

**Finansielle anlægsaktiver**

Andre værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under anlægsaktiver, måles til dagsværdi i balancen.

**Værdiforringelse af aktiver**

Den regnskabsmæssige værdi af anlægsaktiver, der ikke måles til dagsværdi, vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis hver gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen samt forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

**Varebeholdninger**

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-princippet eller nettorealiseringspris, hvor denne er lavere.

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

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

### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter, der er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### **Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger omfatter indestående på bankkonti samt kontante beholdninger.

### **Aktuelle og udskudte skatter**

Skyldig og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte acontoskatter.

### **Gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelserne til finansiering af investeringsejendommene måles til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet. Herefter måles disse forpligtelser til dagsværdi. Værdireguleringen indregnes i resultatopgørelsen.

Kortfristede gældsforpligtelser måles ligeledes til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.

	2015/16 DKK	2014/15 DKK
--	----------------	----------------

### 1. Personaleomkostninger

Lønninger	415.785	402.225
Andre omkostninger til social sikring	43.972	38.856
I alt	459.757	441.081

### 2. Skatter

Årets aktuelle skat	112.662	109.440
---------------------	---------	---------

### 3. Materielle anlægsaktiver

Beløb i DKK	Grunde og bygninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris pr. 25.04.15	6.664.961	1.152.276
Tilgang i året	0	0
Afgang i året	0	0
Kostpris pr. 25.04.16	6.664.961	1.152.276
Af- og nedskrivninger pr. 25.04.15	1.964.961	1.152.276
Afskrivninger i året	0	0
Af- og nedskrivninger pr. 25.04.16	1.964.961	1.152.276
Regnskabsmæssig værdi pr. 25.04.16	4.700.000	0

**4. Egenkapital**

Beløb i DKK	Forenings- kapital
-------------	-----------------------

*Egenkapitalopgørelse 26.04.14 - 25.04.15*

Saldo pr. 26.04.14	827.430
Øvrige egenkapitalbevægelser	42.870
Forslag til resultatdisponering	245.080
<hr/>	
Saldo pr. 25.04.15	1.115.380

*Egenkapitalopgørelse 26.04.15 - 25.04.16*

Saldo pr. 26.04.15	1.115.380
Øvrige egenkapitalbevægelser	-91.099
Forslag til resultatdisponering	343.520
<hr/>	
Saldo pr. 25.04.16	1.367.801

Der har ikke været bevægelser på foreningskapitalen i de 4 foregående regnskabsår.

**5. Gældsforpligtelser**

Beløb i DKK	Restgæld efter 5 år	Gæld i alt 25.04.16	Gæld i alt 25.04.15
Gæld til realkreditinstitutter	2.103.004	2.855.216	2.978.926

**6. Eventualforpligtelser**

Spar Nord Bank har på vegne af Aalborg Taxa A.m.b.a. inkl. Bestillingskontoret afgivet garanti på DKK 1.500.000 vedr. feriepenge til chauffører.



## 7. Sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for engagement med Spar Nord Bank A/S er deponeret:

Ejerpantebrev stort DKK 1.950.000 og skadeløsbrev stort DKK 2.000.000, tinglyst i ejendommen Stationsmestervej 85, Aalborg

Skadeløsbrev stort DKK 4.000.000 med pant i edb-materiel, regnskabsmæssig værdi udgør DKK 0.

Transport i købesummen hos Dansk Taxi Call Center, t.DKK 3.500.