

Aalborg Taxa A.M.B.A. inkl. Bestillingskontoret

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

Årsrapport for regnskabsåret 26.04.16 - 25.04.17

Årsrapporten er godkendt på den
ordinære generalforsamling, d. 14.09.17

Jens Vegge Bjørck
Dirigent

Foreningsoplysninger m.v.	3
Ledelsespåtegning	4
Den uafhængige revisors erklæringer	5 - 6
Ledelsesberetning	7
Resultatopgørelse	8
Balance	9 - 10
Egenkapitalopgørelse	11
Noter	12 - 17

Foreningen

Aalborg Taxa A.M.B.A. inkl. Bestillingskontoret
Stationsmestervej 85
9200 Aalborg SV
Hjemsted: Aalborg
CVR-nr.: 12 35 95 86
Regnskabsår: 26.04 - 25.04

Bestyrelse

Gert Mark, formand
Michael Larsen
Lars Vindum Jensen

Revisor

Beierholm
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Pengeinstitut

Spar Nord Bank A/S

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 26.04.16 - 25.04.17 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 og finansielle stilling pr. 25.04.17 og resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 26.04.16 - 25.04.17.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aalborg, den 17. august 2017

Bestyrelsen

Gert Mark
Formand

Michael Larsen

Lars Vindum Jensen

Til andelshaverne i Aalborg Taxa A.M.B.A. inkl. Bestillingskontoret

ERKLÆRING OM UDVIDET GENNEMGANG AF ÅRSREGNSKABET

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Aalborg Taxa A.M.B.A. inkl. Bestillingskontoret for regnskabsåret 26.04.16 - 25.04.17. Årsregnskabet, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis, 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR – danske revisorerers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR – danske revisorerers etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i foreningen, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 25.04.17 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 26.04.16 - 25.04.17 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

UDTALELSE OM LEDELSESBERETNINGEN

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Aalborg, den 17. august 2017

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 89 54 68

Per Lindholt
Statsaut. revisor

Væsentligste aktiviteter

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

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatopgørelsen for tiden 26.04.16 - 25.04.17 udviser et resultat på DKK 216.002 mod DKK 343.520 for tiden 26.04.15 - 25.04.16. Balancen viser en egenkapital på DKK 1.629.249.

Organisation og medarbejderforhold

	t.DKK
Gert Mark, formand	120
Michael Larsen	60
Poul Krogh Larsen	11
Lars Vindum Jensen	19
I alt	210

DKK 72.000 er overført til Aalborg Taxa, Bestillingskontoret.

Foreningen har i regnskabsåret haft i gennemsnit 1 ansat medarbejder, der derudover har arbejdet for Aalborg Taxa's Bestillingskontor samt Dantaxi. Herudover har bestyrelsen ydet arbejde for foreningen. Bestyrelsen har i alt modtaget t.DKK 210 for dette arbejde, der fordeles således:

Ejerforhold

Foreningen er et andelsselskab med begrænset ansvar (A.m.b.a.) og har pr. 25.04.17 108 medlemmer/biler.

Resultatdisponering

Årets resultat udgør ifølge foreningens resultatopgørelse t.DKK 216, der tillægges foreningens egenkapital.

Efterfølgende begivenheder

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet betydningsfulde hændelser.

Resultatopgørelse

Note		2016/17 DKK	2015/16 DKK
	Bruttofortjeneste	745.246	978.308
1	Personaleomkostninger	-440.211	-430.653
	Resultat af primær drift	305.035	547.655
	Finansielle indtægter	123.344	138.399
	Finansielle omkostninger	-153.285	-229.872
	Resultat før skat	275.094	456.182
2	Skat af årets resultat	-59.092	-112.662
	Årets resultat	216.002	343.520

Forslag til resultatdisponering

	Overført resultat	216.002	343.520
	I alt	216.002	343.520

AKTIVER		25.04.17	25.04.16
Note		DKK	DKK
	Goodwill	0	0
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	0	0
	Investeringsejendomme	4.700.000	4.700.000
3	Materielle anlægsaktiver i alt	4.700.000	4.700.000
	Andre værdipapirer og kapitalandele	55.960	47.416
	Finansielle anlægsaktiver i alt	55.960	47.416
	Anlægsaktiver i alt	4.755.960	4.747.416
	Fremstillede varer og handelsvarer	366.025	560.268
	Varebeholdninger i alt	366.025	560.268
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	65.297	403.533
	Tilgodehavende foreningsskat	13.908	0
	Andre tilgodehavender	2.257.797	2.736.547
	Periodeafgrænsningsposter	93.345	112.153
	Tilgodehavender i alt	2.430.347	3.252.233
	Likvide beholdninger	717.587	394.242
	Omsætningsaktiver i alt	3.513.959	4.206.743
	Aktiver i alt	8.269.919	8.954.159

	25.04.17	25.04.16
	DKK	DKK
PASSIVER		
Note		
Foreningskapital	1.629.249	1.367.801
Egenkapital i alt	1.629.249	1.367.801
4 Gæld til realkreditinstitutter	2.729.014	2.855.216
4 Anden gæld	69.431	50.319
Langfristede gældsforpligtelser i alt	2.798.445	2.905.535
Foreningsskat	0	221.838
Anden gæld	3.842.225	4.458.985
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	3.842.225	4.680.823
Gældsforpligtelser i alt	6.640.670	7.586.358
Passiver i alt	8.269.919	8.954.159

5 Eventualforpligtelser

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Egenkapitalopgørelse

Beløb i DKK	Forenings- kapital
Egenkapitalopgørelse for 26.04.15 - 25.04.16	
Saldo pr. 26.04.15	1.115.380
Øvrige egenkapitalbevægelser	-91.099
Forslag til resultatdisponering	343.520
Saldo pr. 25.04.16	1.367.801
Egenkapitalopgørelse for 26.04.16 - 25.04.17	
Saldo pr. 26.04.16	1.367.801
Øvrige egenkapitalbevægelser	45.446
Forslag til resultatdisponering	216.002
Saldo pr. 25.04.17	1.629.249

	2016/17 DKK	2015/16 DKK
1. Personaleomkostninger		
Lønninger	401.404	385.982
Andre omkostninger til social sikring	37.722	43.972
Andre personaleomkostninger	1.085	699
I alt	440.211	430.653
Gennemsnitligt antal beskæftigede i året	1	1

2. Skat af årets resultat

Årets aktuelle skat	59.092	112.662
---------------------	--------	---------

3. Materielle anlægsaktiver

Beløb i DKK	Investerings- ejendomme
Kostpris pr. 26.04.16	6.664.961
Kostpris pr. 25.04.17	6.664.961
Af- og nedskrivninger pr. 26.04.16	-1.964.961
Af- og nedskrivninger pr. 25.04.17	-1.964.961
Regnskabsmæssig værdi pr. 25.04.17	4.700.000

Der har været anvendt ekstern vurderingsmand ved fastsættelse af dagsværdien på investeringsejendommen.

4. Langfristede gældsforpligtelser

Beløb i DKK	Restgæld efter 5 år	Gæld i alt 25.04.17	Gæld i alt 25.04.16
Gæld til realkreditinstitutter	2.031.494	2.729.014	2.855.216
Anden gæld	69.431	69.431	50.319
I alt	2.100.925	2.798.445	2.905.535

5. Eventualforpligtelser*Garantiforpligtelser*

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

6. Pantsætninger og 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 t.DKK 0.

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

7. Anvendt regnskabspraksis

GENERELT

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af bestemmelser fra en højere regnskabsklasse.

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 indtægter samt andre eksterne omkostninger.

Indtægter

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

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg og reklame, administration, lokaler og tab på debitorer i det omfang, de ikke overstiger normale nedskrivninger.

7. Anvendt regnskabspraksis - fortsat -

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn, gager samt øvrige personalerelaterede omkostninger.

Af- og nedskrivninger

Investeringssejendomme afskrives ikke.

Andre finansielle poster

Under andre finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger m.v.

Amortisering af kurstab og låneomkostninger vedrørende finansielle forpligtelser indregnes løbende som finansiell omkostning.

Skat af årets resultat

Årets aktuelle og udskudte skatter indregnes i resultatopgørelsen som skat af årets resultat med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til poster indregnet direkte i egenkapitalen.

BALANCE

Materielle anlægsaktiver

Investeringssejendomme

Investeringssejendomme omfatter investering i grunde og bygninger med det formål at opnå afkast af den investerede kapital i form af løbende driftsafkast og kapitalgevinst ved salg. Investeringssejendomme indregnes på erhvervelsestidspunktet til kostpris. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen med tillæg af omkostninger direkte foranlediget af anskaffelsen indtil aktivet er klar til brug. Investeringssejendomme måles efterfølgende til dagsværdi med værdireguleringer i resultatopgørelsen. Ved beregning af dagsværdien anvendes en individuelt fastsat diskonteringsfaktor ved en kapitalisering af et markedsbaseret driftsafkast af ejendommen. Der er anvendt en valuar i forbindelse med fastsættelse af dagsværdien.

Gevinster eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem en eventuel salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet fratrukket eventuelle omkostninger til bortskaffelse.

7. Anvendt regnskabspraksis - fortsat -

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer måles til dagsværdi svarende til kursværdien på balancedagen.

Nedskrivning af anlægsaktiver

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

Hvis foreningens realiserede afkast af et aktiv eller en gruppe af aktiver er lavere end forventet, anses dette som en indikation på værdiforringelse.

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.

Nedskrivninger tilbageføres, når begrundelsen for nedskrivningen ikke længere består.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-princippet. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien, hvis denne er lavere.

Tilgodehavender

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

Nedskrivninger til imødegåelse af tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender, når der på individuelt niveau foreligger en objektiv indikation på, at et tilgodehavende er værdiforringet.

7. Anvendt regnskabspraksis - fortsat -

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.

Udskudte skatteforpligtelser og udskudte skatteaktiver beregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke afskrivningsberettiget goodwill samt andre poster, hvor midlertidige forskelle, bortset fra virksomhedsovertagelser, er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have effekt på resultat eller skattepligtig indkomst. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, de efter vurdering forventes at kunne realiseres til ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller ved udligning i skat af fremtidig indtjening.

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.

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 til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.