

# **Amphi Bac ApS**

**Østre Havnegade 12  
9000 Aalborg**

**CVR-nr. 31 25 95 09**

**Årsrapport for 2017  
(10. regnskabsår)**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsam-  
ling den 5. april 2018

---

Martin Hesselsøe  
dirigent

## Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors gennemgangserklæring	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	10
Balance 31. december	11
Noter til årsrapporten	13

## **Ledelsespåtegning**

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 for Amphi Bac ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aalborg, den 5. april 2018

### **Direktion**

Søren Bastholm Olesen  
direktør

### **Bestyrelse**

Martin Hesselsøe  
formand

Søren Bastholm Olesen  
næst formand

Stefan Schmidt

## **Den uafhængige revisors gennemgangserklæring**

### ***Til kapitalejeren i Amphi Bac ApS***

Vi har udført gennemgang af årsregnskabet for Amphi Bac ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

### **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 nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

### **Revisors ansvar**

Vor ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vor gennemgang i overensstemmelse med den internationale standard vedrørende opgaver om gennemgang af historiske regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi skal udtrykke en konklusion om, hvorvidt vi er blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at regnskabet som helhed ikke i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med den relevante regnskabsmæssige begrebsramme. Dette kræver også, at vi overholder etiske krav.

En gennemgang af et regnskab udført efter den internationale standard vedrørende opgaver om gennemgang af historiske regnskaber er en erklæringsopgave med begrænset sikkerhed. Revisor udfører handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, samt anvendelse af analytiske handlinger og vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af de handlinger, der udføres ved en gennemgang, er betydeligt mindre end ved en revision udført efter de internationale standarder om revision. Vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

### **Konklusion**

Ved den udførte gennemgang er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

## **Den uafhængige revisors gennemgangserklæring**

Aalborg, den 5. april 2018

AJ Revision/Revision Nordjylland ApS  
Registreret revisionsfirma  
CVR-nr. 28 48 11 60

Tom Picano  
Registreret revisor FDR  
MNE-nr. mne17814

## Selskabsoplysninger

### Selskabet

Amphi Bac ApS  
Østre Havnegade 12  
9000 Aalborg

Telefon: 50560674

CVR-nr.: 31 25 95 09

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2017

Stiftet: 28. januar 2008

Hjemsted: Aalborg

### Bestyrelse

Martin Hesselsøe, formand  
Søren Bastholm Olesen, næstformand  
Stefan Schmidt

### Direktion

Søren Bastholm Olesen, direktør

### Revisor

AJ Revision/Revision Nordjylland ApS  
Registreret revisionsfirma  
Gugvej 140  
9210 Aalborg SØ

### Pengeinstitut

Nordjyske Bank  
Østergade 12  
9440 Aabybro

### Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes 5. april 2018 på selskabets adresse.

## **Ledelsesberetning**

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets formål er at at udføre opgaver inden for kildeopsporing af bakterieforurening.

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

Selskabets resultatopgørelse for 2017 udviser et overskud på kr. 145.899, og selskabets balance pr. 31. december 2017 udviser en egenkapital på kr. 679.770.

### **Virksomhedens forventede udvikling, herunder særlige forudsætninger og usikre faktorer**

Selskabet forventer en positiv udvikling i de kommende regnskabsår

### **Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning**

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

## **Anvendt regnskabspraksis**

Årsrapporten for Amphi Bac ApS for 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2017 er aflagt i kr.

### **Generelt om indregning og måling**

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover 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 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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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.

## **Resultatopgørelsen**

### **Bruttofortjeneste**

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.



## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Nettoomsætning**

Indtægter ved udført arbejde indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

### **Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer**

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

### **Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler mv.

### **Personaleomkostninger**

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

### **Af- og nedskrivninger**

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

### **Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

### **Skat af årets resultat**

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Balancen**

#### **Materielle anlægsaktiver**

Produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5	år
---	---	----

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.200 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

#### **Varebeholdninger**

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationseværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

#### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til nominal værdi.

#### **Igangværende arbejder for fremmed regning**

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til kostprisen af det udførte arbejde. Kostprisen måles på baggrund af de brugte timer og materialer på endnu ikke fakturerede projekter.

#### **Likvider**

Likvider omfatter likvide beholdninger.

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **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.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som 'Tilgodehavende sambeskatningsbidrag' eller 'Skyldige sambeskatningsbidrag'.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

### **Gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	<u>Note</u>	<u>2017</u> kr.	<u>2016</u> kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>1.108.226</b>	<b>995.793</b>
Personaleomkostninger	1	<u>-920.223</u>	<u>-866.508</u>
<b>Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)</b>		<b>188.003</b>	<b>129.285</b>
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-4.651</u>	<u>-3.460</u>
<b>Resultat af ordinær drift før dagsværdireguleringer</b>		<b>183.352</b>	<b>125.825</b>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>183.352</b>	<b>125.825</b>
Finansielle indtægter	2	2.600	0
Finansielle omkostninger	3	<u>-112</u>	<u>229</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>185.840</b>	<b>126.054</b>
Skat af årets resultat	4	<u>-39.941</u>	<u>-27.785</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>145.899</u></b>	<b><u>98.269</u></b>
Foreslået udbytte		0	100.000
Overført resultat		<u>145.899</u>	<u>-1.731</u>
		<b><u>145.899</u></b>	<b><u>98.269</u></b>

## Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2017</u> kr.	<u>2016</u> kr.
<b>Aktiver</b>			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		23.881	10.668
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	5	<u>23.881</u>	<u>10.668</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<u>23.881</u>	<u>10.668</u>
Varelager		114.620	14.000
<b>Varebeholdninger</b>		<u>114.620</u>	<u>14.000</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		187.791	0
Igangværende arbejder for fremmed regning		53.325	26.750
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		38.988	0
Andre tilgodehavender		3.555	2.985
Udskudt skatteaktiv		701	206
<b>Tilgodehavender</b>		<u>284.360</u>	<u>29.941</u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u>614.587</u>	<u>893.524</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<u>1.013.567</u>	<u>937.465</u>
<b>Aktiver i alt</b>		<u>1.037.448</u>	<u>948.133</u>

## Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2017</u> kr.	<u>2016</u> kr.
<b>Passiver</b>			
Selskabskapital		152.776	152.776
Overkurs ved emission		13.888	13.888
Overført resultat		<u>513.106</u>	<u>367.207</u>
<b>Egenkapital</b>	<b>6</b>	<b><u>679.770</u></b>	<b><u>533.871</u></b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		20.279	42.331
Skyldig sambeskatningsbidrag		40.436	-7.280
Anden gæld		296.963	279.211
Foreslået udbytte for regnskabsåret		<u>0</u>	<u>100.000</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>357.678</u></b>	<b><u>414.262</u></b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b><u>357.678</u></b>	<b><u>414.262</u></b>
<b>Passiver i alt</b>		<b><u>1.037.448</u></b>	<b><u>948.133</u></b>
Eventualposter m.v.	7		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	8		

## Noter

### 1 Personaleomkostninger

Lønninger	828.980	745.697
Pensioner	57.900	57.900
Andre omkostninger til social sikring	12.808	12.938
Andre personaleomkostninger	20.535	49.973
	<u>920.223</u>	<u>866.508</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>2</u>	<u>2</u>

Ifølge årsregnskabslovens § 98 B stk. 3 er vederlaget til direktionen udeladt.

### 2 Finansielle indtægter

Renteindtægter fra associerede virksomheder	<u>2.600</u>	<u>0</u>
	<u>2.600</u>	<u>0</u>

### 3 Finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger	112	12
Rentetillæg selskabsskat	<u>0</u>	<u>-241</u>
	<u>112</u>	<u>-229</u>

### 4 Skat af årets resultat

Årets aktuelle skat	40.436	27.720
Årets udskudte skat	<u>-495</u>	<u>65</u>
	<u>39.941</u>	<u>27.785</u>

## Noter

### 5 Materielle anlægsaktiver

	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris 1. januar 2017	17.300
Tilgang i årets løb	<u>17.864</u>
Kostpris 31. december 2017	<u>35.164</u>
Opskrivninger 1. januar 2017	<u>0</u>
Opskrivninger 31. december 2017	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2017	6.632
Årets afskrivninger	<u>4.651</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2017	<u>11.283</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2017</b>	<b><u><u>23.881</u></u></b>



## Noter

### 6 Egenkapital

	<u>Selskabs- kapital</u>	<u>Overkurs ved emission</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2017	152.776	13.888	367.207	533.871
Årets resultat	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>145.899</u>	<u>145.899</u>
<b>Egenkapital 31. december 2017</b>	<b><u>152.776</u></b>	<b><u>13.888</u></b>	<b><u>513.106</u></b>	<b><u>679.770</u></b>

### 7 Eventualposter m.v.

Ingen

### 8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen