

# **Amphi Bac ApS**

**Niels Jernes Vej 10  
9220 Aalborg SØ**

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

**Årsrapport for 2015  
(8. regnskabsår)**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsam-  
ling den 1. april 2016

---

Martin Hesselsøe  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	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 2015 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 2015 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

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

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet for 2016 ikke skal revideres. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aalborg, den 1. april 2016

### **Direktion**

Søren Bastholm Olesen  
direktør

### **Bestyrelse**

Martin Hesselsøe  
formand

Søren Bastholm Olesen  
næstformand

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

## **Den uafhængige revisors erklæringer**

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

#### **Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet**

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Amphi Bac ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, 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 nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejl-information, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

#### **Revisors ansvar**

Vort ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vor udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisorers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisorers Etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vor konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vor konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, 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 udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

## **Den uafhængige revisors erklæringer**

### **Konklusion**

Baseret på det udførte arbejde er det vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 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 udvidede gennemgang af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vor opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Aalborg, den 1. april 2016

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

Agnethe Jeppesen  
Registreret revisor

## Selskabsoplysninger

### Selskabet

Amphi Bac ApS  
Niels Jernes Vej 10  
9220 Aalborg SØ

Telefon: 50560674

CVR-nr.: 31 25 95 09

Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Stiftet: 28. januar 2008

Hjemsted: Aalborg

### Bestyrelse

Martin Hesselsøe, formand  
Søren Bastholm Olesen, næstformand

### 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 1. april 2016, kl. 08.30, på revisors 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 2015 udviser et overskud på kr. 3.846, og selskabets balance pr. 31. december 2015 udviser en egenkapital på kr. 535.622.

### **Begivenheder efter regnskabsårets afslutning**

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

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

Selskabet forventer en positiv udvikling i de kommende regnskabsår

## **Anvendt regnskabspraksis**

Årsrapporten for Amphi Bac ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2015 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, 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.

### **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..

### **Andre eksterne omkostninger**

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

### **Af- og nedskrivninger**

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

### **Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v.

### **Skat af årets resultat**

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat - herunder som følge af ændring i skattesats - indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Balancen**

#### **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.

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

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar      5    år

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.800 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

#### **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.

Nettorealisationseværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

#### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

## **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 og for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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**

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, så forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealisationsværdi.

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>966.898</b>	<b>1.220.812</b>
Personaleomkostninger	1	<u>-959.972</u>	<u>-1.071.037</u>
<b>Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)</b>		<b>6.926</b>	<b>149.775</b>
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-3.172</u>	<u>0</u>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>3.754</b>	<b>149.775</b>
Finansielle indtægter		654	-1.464
Finansielle omkostninger	2	<u>-81</u>	<u>-1.312</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>4.327</b>	<b>146.999</b>
Skat af årets resultat	3	<u>-481</u>	<u>-37.266</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>3.846</u></b>	<b><u>109.733</u></b>
Overført overskud		<u>3.846</u>	<u>109.733</u>
		<b><u>3.846</u></b>	<b><u>109.733</u></b>

## Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
<b>Aktiver</b>			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		14.128	0
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	4	<u>14.128</u>	<u>0</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<u>14.128</u>	<u>0</u>
Varelager		70.000	69.000
<b>Varebeholdninger</b>		<u>70.000</u>	<u>69.000</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		99.684	235.929
Igangværende arbejder for fremmed regning		0	125.500
Andre tilgodehavender		3.300	0
<b>Tilgodehavender</b>		<u>102.984</u>	<u>361.429</u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u>685.922</u>	<u>402.947</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<u>858.906</u>	<u>833.376</u>
<b>Aktiver i alt</b>		<u><u>873.034</u></u>	<u><u>833.376</u></u>

## Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
<b>Passiver</b>			
Selskabskapital		152.776	152.776
Overkurs ved emission		13.888	13.888
Overført resultat		<u>368.958</u>	<u>365.111</u>
<b>Egenkapital</b>	5	<b><u>535.622</u></b>	<b><u>531.775</u></b>
Hensættelse til udskudt skat	6	<u>-271</u>	<u>0</u>
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>		<b><u>-271</u></b>	<b><u>0</u></b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		2.250	6.813
Selskabsskat		752	-17.149
Anden gæld		<u>334.681</u>	<u>311.937</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>337.683</u></b>	<b><u>301.601</u></b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b><u>337.683</u></b>	<b><u>301.601</u></b>
<b>Passiver i alt</b>		<b><u>873.034</u></b>	<b><u>833.376</u></b>
Eventualposter mv.	7		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	8		

## Noter til årsrapporten

	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	869.225	956.443
Pensioner	57.900	62.300
Andre omkostninger til social sikring	13.220	20.818
Andre personaleomkostninger	19.627	31.476
	<u><b>959.972</b></u>	<u><b>1.071.037</b></u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>2</u>	<u>2</u>

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

	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
<b>2 Finansielle omkostninger</b>		
Andre finansielle omkostninger	31	1.360
Rentetillæg selskabsskat	50	-48
	<u><b>81</b></u>	<u><b>1.312</b></u>
<b>3 Skat af årets resultat</b>		
Årets aktuelle skat	752	4.851
Årets udskudte skat	-271	32.415
	<u><b>481</b></u>	<u><b>37.266</b></u>

## Noter til årsrapporten

### 4 Materielle anlægsaktiver

	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris 1. januar 2015	0
Tilgang i årets løb	<u>17.300</u>
Kostpris 31. december 2015	<u>17.300</u>
Opskrivninger 1. januar 2015	<u>0</u>
Opskrivninger 31. december 2015	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2015	0
Årets afskrivninger	<u>3.172</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2015	<u>3.172</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015</b>	<b><u><u>14.128</u></u></b>

### 5 Egenkapital

	<u>Selskabs- kapital</u>	<u>Overkurs ved emission</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2015	152.776	13.888	365.112	531.776
Årets resultat	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>3.846</u>	<u>3.846</u>
<b>Egenkapital 31. december 2015</b>	<b><u><u>152.776</u></u></b>	<b><u><u>13.888</u></u></b>	<b><u><u>368.958</u></u></b>	<b><u><u>535.622</u></u></b>



## Noter til årsrapporten

### 6 Hensættelse til udskudt skat

Hensat i året	-271	0
	<hr/>	<hr/>
<b>Hensættelse til udskudt skat 31. december 2015</b>	<b>-271</b>	<b>0</b>
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

Materielle anlægsaktiver	271	0
	<hr/>	<hr/>
	<b>-271</b>	<b>0</b>
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

Forfaldstidspunkterne for udskudt skat forventes at blive:

0-1 år	0	0
1-5 år	271	0
>5 år	0	0
	<hr/>	<hr/>
<b>Udskudt skat 31. december 2015</b>	<b>271</b>	<b>0</b>
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

### 7 Eventualposter mv.

Der er ingen eventualforpligtigelser

### 8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ingen sikkerhedsstillelser