

Amphi Bac ApS

Østre Havnegade 12, 9000 Aalborg

CVR-nr. 31 25 95 09

Årsrapport for 2018

(11. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 8. maj 2019

Martin Hesselsøe
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors gennemgangserklæring	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab	
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 2018 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 2018 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aalborg, den 8. maj 2019

Direktion

Søren Bastholm Olesen
direktør

Bestyrelse

Martin Hesselsøe
formand

Søren Bastholm Olesen
næstformand

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 2018, 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 årsregnskabet 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 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors gennemgangserklæring

Aalborg, den 8. maj 2019

RN - 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 2018

Stiftet: 28. januar 2008

Hjemsted: Aalborg

Bestyrelse

Martin Hesselsøe, formand
Søren Bastholm Olesen, næstformand
Stefan Schmidt

Direktion

Søren Bastholm Olesen, direktør

Revisor

RN - Revision Nordjylland ApS
Registreret revisionsfirma
Gugvej 140
9210 Aalborg SØ

Pengeinstitut

Nordjyske Bank
Østergade 12
9440 Aabybro

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes 8. maj 2019 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 2018 udviser et overskud på kr. 164.813, og selskabets balance pr. 31. december 2018 udviser en egenkapital på kr. 844.583.

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 2018 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2018 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 hjælpe-materialer 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

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

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

Anvendt regnskabspraksis

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 3-5 år

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.500 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien 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 amortiseret kostpris.

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.

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 opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Anvendt regnskabspraksis

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>2018</u> kr.	<u>2017</u> kr.
Bruttofortjeneste		1.741.809	1.108.226
Personaleomkostninger	1	<u>-1.517.449</u>	<u>-920.223</u>
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		224.360	188.003
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-9.295</u>	<u>-4.651</u>
Resultat af ordinær drift før dagsværdireguleringer		215.065	183.352
Resultat før finansielle poster		215.065	183.352
Finansielle indtægter	2	0	2.600
Finansielle omkostninger	3	<u>-1.869</u>	<u>-112</u>
Resultat før skat		213.196	185.840
Skat af årets resultat	4	<u>-48.383</u>	<u>-39.941</u>
Årets resultat		<u>164.813</u>	<u>145.899</u>
Overført resultat		<u>164.813</u>	<u>145.899</u>
		<u>164.813</u>	<u>145.899</u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2018</u> kr.	<u>2017</u> kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		38.471	23.881
Materielle anlægsaktiver	5	<u>38.471</u>	<u>23.881</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>38.471</u>	<u>23.881</u>
Varelager		58.080	114.620
Varebeholdninger		<u>58.080</u>	<u>114.620</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		465.780	187.791
Igangværende arbejder for fremmed regning		459.382	53.325
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		0	38.988
Andre tilgodehavender		0	3.555
Udskudt skatteaktiv		0	701
Periodeafgrænsningsposter		9.292	0
Tilgodehavender		<u>934.454</u>	<u>284.360</u>
Likvide beholdninger		<u>251.741</u>	<u>614.587</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>1.244.275</u>	<u>1.013.567</u>
Aktiver i alt		<u><u>1.282.746</u></u>	<u><u>1.037.448</u></u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2018</u> kr.	<u>2017</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		152.776	152.776
Overkurs ved emission		13.888	13.888
Overført resultat		<u>677.919</u>	<u>513.106</u>
Egenkapital	6	<u>844.583</u>	<u>679.770</u>
Hensættelse til udskudt skat		<u>1.108</u>	<u>0</u>
Hensatte forpligtelser i alt		<u>1.108</u>	<u>0</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		20.000	20.279
Gæld til tilknyttede virksomheder		36.120	0
Skyldig selskabsskat		46.574	0
Skyldigt sambeskatningsbidrag		0	40.436
Anden gæld		<u>334.361</u>	<u>296.963</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>437.055</u>	<u>357.678</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>437.055</u>	<u>357.678</u>
Passiver i alt		<u>1.282.746</u>	<u>1.037.448</u>
Eventualposter mv.	7		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	8		

Noter til årsrapporten

	<u>2018</u> kr.	<u>2017</u> kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	1.356.427	828.980
Pensioner	93.700	57.900
Andre omkostninger til social sikring	14.175	12.808
Andre personaleomkostninger	<u>53.147</u>	<u>20.535</u>
	<u>1.517.449</u>	<u>920.223</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 tilknyttede virksomheder	<u>0</u>	<u>2.600</u>
	<u>0</u>	<u>2.600</u>
3 Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger associerede virksomheder	1.389	0
Andre finansielle omkostninger	<u>480</u>	<u>112</u>
	<u>1.869</u>	<u>112</u>
4 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	46.574	40.436
Årets udskudte skat	<u>1.809</u>	<u>-495</u>
	<u>48.383</u>	<u>39.941</u>

Noter til årsrapporten

5 Materielle anlægsaktiver

	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris 1. januar 2018	35.164
Tilgang i årets løb	<u>23.885</u>
Kostpris 31. december 2018	<u>59.049</u>
Opskrivninger 1. januar 2018	<u>0</u>
Opskrivninger 31. december 2018	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2018	11.283
Årets afskrivninger	<u>9.295</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2018	<u>20.578</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2018	<u><u>38.471</u></u>

Noter til årsrapporten

6 Egenkapital

	<u>Virksomheds-</u> <u>kapital</u>	<u>Overkurs ved</u> <u>emission</u>	<u>Overført</u> <u>resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2018	152.776	13.888	513.106	679.770
Årets resultat	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>164.813</u>	<u>164.813</u>
Egenkapital 31. december 2018	<u>152.776</u>	<u>13.888</u>	<u>677.919</u>	<u>844.583</u>

7 Eventualposter mv.

Ingen

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen