

HOLSTEBRO TURISTBUSSE, SERVICEAFDELING ApS

Årsrapport

1. januar 2012 - 31. december 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

21/05/2013

Henrik Ludvigsen

Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæringer	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	7
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	HOLSTEBRO TURISTBUSSE, SERVICEAFDELING ApS Måbjerg Skolevej 21 7500 Holstebro
	CVR-nr: 26717140 Regnskabsår: 01/01/2012 - 31/12/2012
Bankforbindelse	Borbjerg Sparekasse Bukdalvej 5 7500 Holstebro DK Danmark
Revisor	PricewaterhouseCoopers Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Østergade 40 6900 Skjern DK Danmark P-enhed: 1016976454

Ledelsespåtegning

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012 for Holstebro Turistbusser, Serviceafdeling ApS.

Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2012.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holstebro, den 21/05/2013

Direktion

Kristian Mulvad Madsen
direktør

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

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

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i HOLSTEBRO TURISTBUSSE, SERVICEAFDELING ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for HOLSTEBRO TURISTBUSSE, SERVICEAFDELING ApS for regnskabsåret 1. januar 2012 - 31. december 2012, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 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 handlinger 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 virksomhedens 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 virksomhedens 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 selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2012 - 31. december 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

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.

Skjern, 21/05/2013

Henrik Ludvigsen
statsautoriseret revisor
PricewaterhouseCoopers Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet har bestået i reparation og vedligeholdelse af busser for Holstebro Turistbusser v/Kristian Mulvad Madsen.

Udvikling i regnskabsåret

Resultat for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012 betegnes som tilfredsstillende.

Efterfølgende begivenheder

Der er ikke efter balancedagen indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelse af årsrapporten.

Den forventede udvikling

Aktiviteten i 2013 forventes at være på samme niveau som i 2012.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten aflægges efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B med enkelte tilvalg fra regnskabsklasse C.

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste 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 af- 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.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning består af indtægter ved salg af reparations- og serviceydelse.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder personaleomkostninger og omkostninger til lokaler, salg og distribution samt kontorhold m.v.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter.

Selskabsskat og udskudt skat

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

Den aktuelle skat beregnes med den for året gældende skattesats.

Aktuelle skattetilgodehavender indregnes i balancen som tilgodehavender i det omfang, der er betalt for meget, mens aktuelle skatteforpligtelser indregnes som kortfristede gældsforpligtelser i det omfang, der ikke er foretaget betaling herfor.

Udskudt skat indregnes i balancen som skatten af alle midlertidige forskelle. Den udskudte skat beregnes med den skattesats, der ud fra vedtagen lovgivning inden regnskabsårets udløb er gældende på det tidspunkt, hvor den forventes at realiseres.

Balancen

Anlægsaktiver

Anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Aktiver med en kostpris på under DKK 12.300 omkostningsføres fuldt ud i anskaffelsesåret.

Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes i balancen til pålydende værdi med fradrag for nedskrivning til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Egenkapital

Udbytte

Ledelsens forslag til udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. jan 2012 - 31. dec 2012

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Nettoomsætning	1	1.303.006	1.273.013
Vareforbrug		-803.830	-860.861
Bruttoresultat		499.176	412.152
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		50.708	9.451
Andre driftsomkostninger		-30.084	-134.897
Resultat af ordinær primær drift		519.800	286.706
Andre finansielle indtægter	2	3.744	1.468
Ordinært resultat før skat		523.544	288.174
Ekstraordinært resultat før skat		523.544	288.174
Skat af årets resultat	3	-134.434	-76.850
Årets resultat		389.110	211.324
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		48.300	48.300
Overført resultat		340.810	163.024
I alt		389.110	211.324

Balance 31. december 2012

Aktiver

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Grunde og bygninger		39.984	45.696
Produktionsanlæg og maskiner		199.631	218.580
Materielle anlægsaktiver i alt	4	239.615	264.276
Anlægsaktiver i alt		239.615	264.276
Råvarer og hjælpematerialer		540.889	545.889
Varebeholdninger i alt		540.889	545.889
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		711.375	287.332
Andre tilgodehavender		8.768	235.286
Tilgodehavender i alt		720.143	522.618
Likvide beholdninger		466.880	372.798
Omsætningsaktiver i alt		1.727.912	1.441.305
AKTIVER I ALT		1.967.527	1.705.581

Balance 31. december 2012

Passiver

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)		125.000	125.000
Overført resultat		1.499.841	1.159.031
Forslag til udbytte		48.300	48.300
Egenkapital i alt	5	1.673.141	1.332.331
Hensættelse til udskudt skat		31.200	17.900
Hensatte forpligtelser i alt		31.200	17.900
Leverandører af varer og tjenesteydelser		114.983	147.182
Skyldig selskabsskat		85.135	28.951
Anden gæld		63.068	179.217
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	6	263.186	355.350
Gældsforpligtelser i alt		263.186	355.350
PASSIVER I ALT		1.967.527	1.705.581

Noter

1. Nettoomsætning

Nettoomsætningen består udelukkende af indlandsk reparation og vedligeholdelse af busser.

2. Andre finansielle indtægter

Finansielle indtægter	2012	2011
	kr.	kr.
Borbjerg Sparekasse	3.744	1.468
	<u>3.744</u>	<u>1.468</u>

3. Skat af årets resultat

	2012	2011
	kr.	kr.
Aktuel skat	121.135	58.961
Ændring af udskudt skat	13.300	17.900
Regulering vedrørende tidligere år	-1	-1
	<u>134.434</u>	<u>76.850</u>

4. Materielle anlægsaktiver i alt

	Indretning af lejede lokaler	Driftsmidler	I alt
	kr.	kr.	kr.
Kostpris primo	57.120	218.860	275.700
Tilgang	0	199.631	199.631
Afgang	0	-218.580	-218.580
Kostpris ultimo	57.120	199.631	256.751
Opskrivninger primo	0	0	0
Årets opskrivning	0	0	0
Opskrivninger ultimo	0	0	0
Af- og nedskrivning primo	-11.424	0	-11.424
Årets afskrivning	-5.712	0	-5.712
Tilbageførsel ved afgang	0	0	0
Af- og nedskrivning ultimo	-17.136	0	-17.136
Regnskabsmæssig værdi ultimo	39.684	199.631	239.615

5. Egenkapital i alt

	Selskabs-kapital	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	Overført resultat	Foreslået udbytte	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital primo	125.000		1.159.031	48.300	1.332.331
Udloddet ordinært udbytte				-48.300	-48.300
Årets resultat	0		340.810	48.300	389.110
Egenkapital ultimo	125.000		1.499.841	48.300	1.673.141

6. Kortfristede gældsforpligtelser i alt

Forpligtelser

Forpligtelserne kan efter art specificeres således:

Hensatte forpligtelser

Udskudt skat beregnes af forskellen mellem den regnskabsmæssige og den skattemæssige værdi af anlægsaktiver.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, der forfalder inden for 1 år, er indregnet under kortfristede gældsforpligtelser. Der er ingen gældsforpligtelser der forfalder efter 1 år.

7. Oplysning om eventualforpligtelser

Eventualforpligtelser og pantsætninger

Ingen.

8. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende aktionærer med mere end 5% af aktiekapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Kristian Mulvad Madsen, Sneppevej 35, 7600 Struer

Nærtstående parter

Selskabet har i året haft følgende transaktioner med nærtstående parter:

Bestemmende indflydelse

Kristian Mulvad Madsen, Sneppevej 35, 7600 Struer - anpartshaver og direktør

Transaktioner

Service af busser samt salg af reservedele excl. moms - DKK 654.000