

FREDERIKSHAVN MINIBUSSER ApS

Årsrapport

1. januar 2012 - 31. december 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

26/06/2013

Brian Bertelsen

Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæringer	5
---	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden FREDERIKSHAVN MINIBUSSER ApS
Ellehammervej 16
9900 Frederikshavn

Telefonnummer: 70252538

CVR-nr: 31089964
Regnskabsår: 01/01/2012 - 31/12/2012

Bankforbindelse Sparekassen Vendsyssel
Parallelvej 9900 Frederikshavn

Revisor Revisionsfirmaet Peter Berg
Stygge Krumpens Vej 6
9300 Sæby
CVR-nr: 21052302

Ledespåtegning

Ledelsen har behandlet og vedtaget årsrapporten for 2012 og indstiller årsrapporten til godkendelse på generalforsamlingen.

Jeg erklærer i den forbindelse:

- at årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med lovgivningens og vedtægternes krav,
- at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabet aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Frederikshavn, den 26/06/2013

Direktion

Brian Einar Bertelsen

Den uafhængige revisors erklæringer

Påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejer i Frederikshavn Minibusser ApS:

Vi har revideret årsregnskabet for perioden 1. januar - 31. december 2012 for Frederikshavn Minibusser ApS, omfattende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet aflægges 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 revisionshandlinger 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 selskabets 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 selskabets 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 vor 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 resultatet 1. januar - 31. december 2012 er i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Uden at det har påvirket vores konklusion, gør vi opmærksom på, at der i årets løb har været lån til direktøren som også er hovedanpartshaver. Der er beregnet renter af mellem-værendet og lånet har løbende været tilbagebetalt til selskabet. Pr. 31. december 2012 er der et ulovlig anpartshaverlån på kr. 514.601. Udlånet er i strid med selskabslovens § 210 og kan være ansvarspådragende for selskabets ledelse.

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.

Sæby, 26/06/2013

Peter Berg
registreret revisor
Revisionsfirmaet Peter Berg

Anvendt regnskabspraksis

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

Anvendt regnskabspraksis

GENERELT:

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabslovens bestemmelser og efter samme regnskabspraksis som året før. Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B.

Resultatopgørelse

Omsætning:

Nettoomsætningen omfatter faktureret salg af varer og tjenesteydelser og medtages i det år, hvor arbejdet er udført. Forskydning på igangværende arbejder for fremmed regning er indarbejdet i omsætningen til kostpris.

Periodisering:

Omkostningerne er periodiseret således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

Skat:

Skat af årets resultat udgiftsføres dels med den skat, som forventes pålynet årets skattepligtige indkomst, og dels årets beregnede eventualskat. Procenttillæg eller godtgørelse til selskabsskatten medregnes i forfalds- eller udbetalingsåret.

Balance

Anlægsaktiver:

Anlægsaktiverne måles til anskaffelses- eller kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Afskrivningerne tilsigter en systematisk afskrivning af aktiverne over den forventede brugstid.

Afskrivningerne sker lineært og foretages således:

Driftsmidler (skrapværdi kr. 1.950.000) 3 - 10 år

Småanskaffelser af materielle anlægsaktiver med en anskaffelsessum på under kr. 12.300 udgiftsføres straks.

Finansielle anlægsaktiver:

De finansielle anlægsaktiver er værdiansat til anskaffelsespris.

Lager:

Reservervedele og dæk er opført til seneste indkøbspris eller nettorealiseringsværdi hvor denne er lavere.

Igangværende arbejder for fremmed regning:

Igangværende arbejde for fremmed regning er opgjort til udsalgspris. Der er medregnet indirekte omkostninger og avance.

Varedebitorer:

Tilgodehavender hos debitorer måles til kostpris efter individuel vurdering. Der er foretaget hensættelse til imødegåelse af eventuelle tab.

Eventualskat:

Eventualskat beregnes med 25% af forskellen mellem de bogførte værdier og skattemæssige værdier. Eventualskatten er positiv og er opført under tilgodehavenderne.

Leasingkontrakter:

Finansielt leasede driftsmidler er aktiveret i årsregnskabet på ibrugtagningstidspunktet og er værdiansat til kontraktprisen med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Beregnede renter er opført under aktiverne. Den passiverede forpligtelse er opført med samme beløb som kontraktprisen med tillæg af beregnede renter i løbetiden, og med fradrag af betalte ydelser.

Resultatopgørelse 1. jan 2012 - 31. dec 2012

	Note	2012 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		11.467.253
Personaleomkostninger		-8.528.341
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-1.248.105
Resultat af ordinær primær drift		1.690.807
Andre finansielle indtægter		44.539
Øvrige finansielle omkostninger		-870.906
Ordinært resultat før skat		864.440
Ekstraordinære omkostninger		-2.471.245
Ekstraordinært resultat før skat		-1.606.805
Skat af årets resultat		725.800
Årets resultat		-881.005
Forslag til resultatdisponering		
Overført fra (til) dispositionsfond		-881.005
I alt		-881.005

Balance 31. december 2012

Aktiver

	Note	2012 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		9.234.965
Materielle anlægsaktiver i alt		9.234.965
Andre værdipapirer og kapitalandele		587.630
Finansielle anlægsaktiver i alt		587.630
Anlægsaktiver i alt		9.822.595
Råvarer og hjælpematerialer		51.564
Varebeholdninger i alt		51.564
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		4.555.767
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse		514.601
Tilgodehavender i alt		5.070.368
Likvide beholdninger		464.594
Omsætningsaktiver i alt		5.586.526
AKTIVER I ALT		15.409.121

Balance 31. december 2012

Passiver

	Note	2012 kr.
Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)		1.034.000
Overført resultat		432.218
Egenkapital i alt		1.466.218
Gæld til banker		6.366.282
Langfristede gældsforpligtelser i alt		6.366.282
Gæld til banker		5.806.350
Leverandører af varer og tjenesteydelser		340.817
Anden gæld		1.429.454
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		7.576.621
Gældsforpligtelser i alt		13.942.903
PASSIVER I ALT		15.409.121

Noter

1. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

NOTER TIL ÅRSREGNSKABET

NOTE	2012	2011
1 BRUTTOFORTJENESTE		
1 Lønninger		
Lønninger	7.177.411	6.025.551
Pensioner	942.408	831.036
Andre udgifter til social sikring	408.522	280.715
	8.528.341	7.137.302
Gennemsnitlig antal ansatte	24	22
2 Afskrivninger		
Driftsmidler og inventar	1.294.959	773.218
Tab/avance salg driftsmidler	-46.854	0
	1.248.105	773.218
3 Finansierings indtægter og udgifter		
Renteindtægter ialt	44.539	32
Renteudgifter ialt	-870.906	-730.354
	-826.367	-730.322
4 Skatter		
Regulering af tidligere års skat	0	6.125
Regulering af eventualskatter	725.800	0
	725.800	6.125
5 Driftsmidler og inventar		
Anskaffessum ved årets begyndelse	9.585.167	5.033.767
Tilgang til kostpris	3.428.743	6.823.705
Afgang til kostpris	-2.029.664	-735.000
Anskaffessum ved årets slutning	10.984.246	11.122.472
Afskrivninger ved årets begyndelse	-1.863.176	-2.394.173
Afskrivninger årets afgang	1.408.854	0
Årets afskrivninger	-1.294.959	-773.218
Afskrivninger ved årets slutning	-1.749.281	-3.167.391
-3.498.562 -6.334.782		
Bogført værdi ved årets slutning	9.234.965	7.955.081

Heraf leasede driftsmidler for kr. 8.788.989

6 Datterselskaber

Anskaffelsessum ved årets begyndelse	465.153	465.153
Nedskrivninger	-465.153	-465.153
	0	0

100% ejet datterselskab Mekopartner Frederikshavn ApS (negativ kapital)

100% ejet datterselskab Vendelbo Rejser ApS (negativ kapital)

7 Overførte resultater

Resultat fra tidligere år	1.313.223	541.780
Overført af årets resultat	-881.005	771.443
	432.218	1.313.223

8 Leasingkontrakter mv

Nordea Finans	219.118	6.276.574
Nordea Finans	217.280	0
Nordfyns Finans	3.753.469	0
Nordfyns Finans	293.108	0
Nordea Finans	438.843	0
Lesaing Fyn	448.137	0
Busleasing	955.953	0
Lån Mercedes-Benz Finans A/S	192.249	0
Busleasing	2.036.061	0
Kortfristet del af langfristet gæld	-2.187.936	-1.288.872
	6.366.282	4.987.702

Restgæld efter 5 år udgør kr. 0.

9 Sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser

Der er tinglyst virksomhedspant for kr. 500.000 til tidligere pengeinstitut næst efter fakturabelåning i debitorerne.

Debitorer er fakturabelånt med kr. 1.634.929. Der er ligelede stillet sikkerhed med kr. 408.894 på deponeringskontoindestående i pengeinstitut.

Pengeinstitut har over for udlejer stillet husleje garanti på kr. 105.753.

Pengeinstitut har over for leverandør stillet leverandørgaranti på kr. 60.000

Der er tinglyst ejer pantebrev på kr. 280.000 med pant i Mercedes Benz personbil overfor Mercedes-Benz Finans. Bogført værdi udgør pr. 31/12 2012 kr. 272.222. Her kan du indsætte tekst og tabeller.