



KPMG
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Skibbroen 16
6200 Aabenraa

Telefon 73 23 30 00
Telefax 72 29 30 30
www.kpmg.dk

Taxa Bus Sønderjylland ApS

Årsrapport 2013

Til Erhvervsstyrelsen

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling

den _____ 27. maj _____ 20__14__

_____ Kaj Glochau _____

dirigent

CVR-nr. 15 25 30 45
777218 / CW

Indhold

Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Selskabsoplysninger	4
Beretning	5
Årsregnskab 1. januar - 31. december	6
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013 for Taxa Bus Sønderjylland ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aabenraa, den 27. maj 2014
Direktion:

Svend-Erik Monfeldt
Hansen

Bestyrelse:

Conny Monfeldt Hansen
formand

Knud Erik Rasmussen

Hans Johansen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Taxa Bus Sønderjylland ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Taxa Bus Sønderjylland ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013. Årsregnskabet 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 revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurderingen 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 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 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013 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 revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Aabenraa, den 27. maj 2014

KPMG

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Kaj Glochau
statsaut. revisor

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger

Taxa Bus Sønderjylland ApS
Industrivej 7
6200 Aabenraa

Telefon: 74 63 09 68
CVR-nr.: 15 25 30 45
Stiftet: 1. juli 1991
Hjemstedskommune: Aabenraa
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Bestyrelse

Conny Monfeldt Hansen (formand)
Knud Erik Rasmussen
Hans Johansen

Direktion

Svend-Erik Monfeldt Hansen, direktør

Revision

KPMG
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Skibbroen 16
6200 Aabenraa

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes 27. maj 2014 på selskabets adresse.

Ledelsesberetning

Beretning

Virksomhedens hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive erhvervsmæssig personbefordring, herunder handicap- og persontransport og drift af turistbusser.

Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør et overskud på 366 tkr. efter skat mod et underskud på 316 tkr. sidste år.

Virksomhedens forventede udvikling

Selskabet forventer for 2014 et positivt resultat.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Taxa Bus Sønderjylland ApS for 2013 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af varer, indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i nettoomsætningen.

Ledelsen har, med hjemmel i årsregnskabsloven § 32, valgt ikke at vise nettoomsætningens størrelse.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingaftaler m.v.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt til-læg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning 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 bevægelser direkte i egenkapitalen. Den andel af skatten, der indregnes i resultatopgørelsen, som knytter sig til årets ekstraordinære resultat, henføres her-til, mens den resterende del henføres til årets ordinære resultat.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Anvendt regnskabspraksis

Balance

Immaterielle anlægsaktiver

Fortjeneste og tab ved afhændelse af immaterielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Goodwill

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 2-5 år.

Leasingkontrakter

Leasingkontrakter vedrørende anlægsaktiver, hvor selskabet har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiel leasing), indregnes i balancen som aktiver. Aktiverne måles ved første indregning til opgjort kostpris svarende til dagsværdien eller (hvis lavere) til nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser. Ved beregning af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rentefod eller den alternative lånerente som diskonteringsfaktor. Finansielt leasede aktiver afskrives som øvrige tilsvarende anlægsaktiver.

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel indregnes over kontraktens løbetid i resultatopgørelsen.

Alle øvrige leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualposter m.v.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i associerede virksomheder måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Andre værdipapirer og kapitalandele består af børsnoterede aktier, der af ledelsen anses som anlægsbeholdning. Aktierne måles til dagsværdi. Realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab indregnes i resultatopgørelsen.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realisationsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser. Som diskonteringsrate anvendes den effektive rente for det enkelte tilgodehavende eller portefølje.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

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 gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil de forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser, som omfatter gæld til kreditinstitutter, leverandørgæld og gæld til tilknyttede virksomheder, indregnes ved lånoptagelse til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris.

I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede restleasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Resultatopgørelse

	Note	2013	2012
			tkr.
Bruttofortjeneste		12.571.430	11.522
Personaleomkostninger	1	-9.932.983	-9.902
Afskrivninger		-1.666.278	-1.538
Resultat før renter		972.169	82
Finansielle indtægter		9.114	5
Finansielle omkostninger		-488.328	-496
Resultat før skat		492.955	-409
Skat af ordinært resultat	2	-126.482	93
Årets resultat		<u>366.473</u>	<u>-316</u>
 Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>366.473</u>	<u>-316</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

	Note	2013	2012
			tkr.
AKTIVER			
Anlægsaktiver			
Immaterielle anlægsaktiver	3		
Goodwill		49.988	250
Materielle anlægsaktiver	4		
Driftsmateriel og inventar		5.454.086	6.458
Finansielle anlægsaktiver			
Deposita		1.188.343	1.110
Anlægsaktiver i alt		6.692.417	7.818
Omsætningsaktiver			
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		875.140	1.098
Andre tilgodehavender		185.629	294
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelsdeltagere		0	5
Periodeafgrænsningsposter		301.723	313
		1.362.492	1.710
Likvide beholdninger		24.289	18
Omsætningsaktiver i alt		1.386.781	1.728
AKTIVER I ALT		8.079.198	9.546

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

	Note	2013	2012
			tkr.
PASSIVER			
Egenkapital			
Anpartskapital	5	225.000	225
Reserve for opskrivninger		104.833	105
Overførte resultater		300.168	-66
Egenkapital i alt		630.001	264
Hensatte forpligtelser			
Hensættelser til udskudt skat		134.432	178
Gældsforpligtelser			
Langfristede gældsforpligtelser			
Kreditinstitutter	6	48.900	193
Leasingforpligtelser		3.348.604	3.904
		3.397.504	4.097
Kortfristede gældsforpligtelser			
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		1.415.287	1.682
Kreditinstitutter		217.972	799
Leverandører af varer og tjenesteydelser		668.501	1.109
Selskabsskat		168.872	0
Anden gæld		1.446.629	1.417
		3.917.261	5.007
Gældsforpligtelser i alt		7.314.765	9.104
PASSIVER I ALT		8.079.198	9.546
Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.	7		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	8		
Nærtstående parter	9		

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
		tkr.
1 Personaleomkostninger		
Gager og lønninger	8.152.619	8.372
Pensioner	1.074.094	1.020
Andre omkostninger til social sikring	265.780	230
Lønsumsafgift	296.330	190
Øvrige personaleomkostninger	144.160	90
	<u>9.932.983</u>	<u>9.902</u>
2 Skat af ordinært resultat		
Skat af årets resultat	169.775	0
Regulering til udskudt skat	-43.293	-93
	<u>126.482</u>	<u>-93</u>
3 Immaterielle anlægsaktiver		
	<u>Goodwill</u>	<u>I alt</u>
Kostpris 1. januar 2013	1.244.450	1.244.450
Ned- og afskrivninger 1. januar 2013	994.450	994.450
Afskrivninger	200.012	200.012
Ned- og afskrivninger 31. december 2013	<u>1.194.462</u>	<u>1.194.462</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2013	<u>49.988</u>	<u>49.988</u>
Afskrives over	<u>2-5 år</u>	

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

4 Materielle anlægsaktiver

	Driftsmate- riel og inventar	I alt
Kostpris 1. januar 2013	12.723.194	12.723.194
Årets tilgang	587.000	587.000
Årets afgang	-1.105.368	-1.105.368
Kostpris 31. december 2013	<u>12.204.826</u>	<u>12.204.826</u>
Opskrivninger 1. januar 2013	139.778	139.778
Ned- og afskrivninger 1. januar 2013	6.404.620	6.404.620
Afskrivninger	1.460.016	1.460.016
Afgang	-974.118	-974.118
Ned- og afskrivninger 31. december 2013	<u>6.890.518</u>	<u>6.890.518</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2013	<u>5.454.086</u>	<u>5.454.086</u>
Heraf finansielt leasede aktiver	<u>5.028.042</u>	<u>5.028.042</u>
Afskrives over	<u>4-10 år</u>	

5 Egenkapital

	Anparts- kapital	Reserve for opskriv- ninger	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2013	225.000	104.833	-66.305	263.528
Overført, jf. resultatdisponering	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>366.473</u>	<u>366.473</u>
Egenkapital 31. december 2013	<u>225.000</u>	<u>104.833</u>	<u>300.168</u>	<u>630.001</u>

Anpartskapital

Anpartskapitalen er fordelt således:
 A-anparter, 25 stk. a nom. 1.000 kr.
 B-anparter, 20 stk. a nom 10.000 kr.

	2013	2012
		tkr.
	25.000	25
	<u>200.000</u>	<u>200</u>
	<u>225.000</u>	<u>225</u>

Anpartskapitalen har ikke været ændret de seneste 5 år.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

6 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld i alt 1. januar 2013	Gæld i alt 31. december 2013	Afdrag næste år	Langfristet andel
Kreditinstitutter	506.087	214.178	165.280	48.900
Leasing	5.272.839	4.598.610	1.250.007	3.348.604
	<u>5.778.926</u>	<u>4.812.788</u>	<u>1.415.287</u>	<u>3.397.504</u>

7 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Eventualforpligtelser

Ingen

Finansiell leasing

Selskabets finansielle leasingforpligtelser udgør 4.599 tkr., der er afsat som gæld i årsrapporten. Den bogførte værdi af leasede aktiver udgør 5.028 tkr., jf. note 4.

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for bankengagement er der etableret virksomhedspant på 2.500 tkr. i virksomhedens goodwill og løsøre til en bogført værdi på ialt 76 tkr. samt i omsætningsaktiver til en bogført værdi på 875 tkr., og tinglyst ejerpantebreve på 900 tkr. i driftsmateriel til en bogført værdi på 258 tkr.

Til sikkerhed for gældsbreve, 112 tkr., er der tinglyst ejerpantebreve på 228 tkr. i driftsmateriel til en bogført værdi på 142 tkr.

Selskabet har stillet betalingsgaranti på 300 tkr. overfor Rejsegarantifonden samt 375 tkr. overfor OK AmbA.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

9 Nærtstående parter

Taxa Bus Sønderjylland ApS' nærtstående parter omfatter følgende:

Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af anpartskapitalen:

Svend-Erik Monfeldt Hansen
Wais 8
6200 Aabenraa

Gunnar Clemmensen
Ærholm 32
6200 Aabenraa

Knud Erik Rasmussen
Hjelmallé 25
6200 Aabenraa

Flemming Johannsen
Fjordvej 61
6200 Aabenraa