



KPMG
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
AUDIT
Bruun's Galleri
Værkmestergade 25
Postboks 330
8100 Aarhus C

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

Andelselskabet Århus Rutebilstation

Årsrapport 2012

Til Erhvervsstyrelsen	
Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling	
den	22/3 20 13
dirigent	

CVR-nr. 24 25 02 96
976823 12001 / 2546120_1.DOCX

Indhold

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Selskabsoplysninger	4
Beretning	5
Årsregnskab 1. januar – 31. december	6
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og forretningsfører har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2012 for Andelsselskabet Århus Rutebilstation.

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 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2012.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aarhus, den 22. marts 2013

Forretningsfører:



John Kvist Hansen

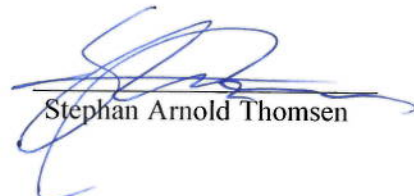
Bestyrelse:



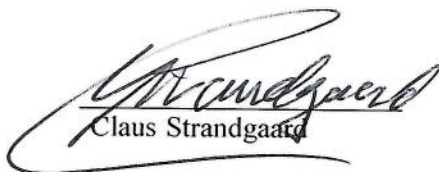
Jess Abildskou
formand



Mette Julbo Nielsen



Stephan Arnold Thomsen



Claus Strandgaard

Den uafhængige revisors erklæringer

Til andelshaverne i Andelsselskabet Århus Rutebilstation

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Andelsselskabet Århus Rutebilstation for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2012. 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 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2012 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.

Aarhus, den 22. marts 2013

KPMG

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Claus Hammer-Pedersen
statsaut. revisor

Jakob Westerdahl
statsaut. revisor

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger

Andelsselskabet Århus Rutebilstation
Fredensgade 45
8000 Aarhus C

Telefon: 86 12 86 22

Telefax: 86 12 89 69

CVR-nr.: 24 25 02 96

Hjemsted: Aarhus

Bestyrelse

Jess Abildskou, formand
Mette Julbo Nielsen
Stephan Arnold Thomsen
Claus Standgaard

Forretningsfører

John Kvist Hansen

Revision

KPMG
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Bruun's Galleri
8000 Aarhus C

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes 22. marts 2013.

Ledelsesberetning

Beretning

Formål

Selskabets formål er at drive en station for medlemmernes ruter, der anløber Aarhus.

Stationen skal stille faciliteter til rådighed for kunder, det ansatte personale og de buschauffører, der kører til og fra stationen.

Selskabet skal opretholde de faciliteter, der er nødvendige og vigtige i forbindelse med rutekørselsens betjening af kunder, personale og busser, og skal medvirke til en smidig afvikling af busstrafikken med gode til- og frakørselsforhold samt gode omstigningsforhold til og fra andre transportformer.

Organisation

Andelsselskabet ejes af følgende: Midttrafik 95 %, Abildskou A/S 4 % og Eurolines Scandinavia 1 %. Disse selskaber har 2 bestyrelsesposter.

De øvrige brugere af Århus Rutebilstation har ret til at udpege 2 bestyrelsesmedlemmer.

Væsentlige aktiviteter

Salgsaktiviteten på Århus Rutebilstation er steget til 42 mio. kr., svarende til en stigning på 8 % i forhold til sidste år, dette til trods for at busserne 120-121-122-123 er flyttet til Nørreport.

Positivt er det, at det er lykket, at få lufthavnsbussen til Billund (912X) til at have base her på rutebilstationen fra 1. april 2013.

Vi har som omtalt på sidste generalforsamling lavet frisørlokalerne om til Midttrafiks kortsalgs gruppe, hvilket har betydet en engangsudgift på 120.000 kr.

Årets resultat

Årets resultat udviser et overskud på 158 tkr. mod et underskud på 122 tkr. sidste år.

Det realiserede resultat i 2012 er på niveau med det forventede.

Fremtiden

Kundecentret har efter den store ombygning øget salget væsentligt. Midttrafik flytter afdelingen for uddannelse og Hypercard ind hos os, som en selvstændig afdeling med reference til Midttrafik. Personalet skal i kundecentret uddannes til også at kunne de nye funktioner, så det hele vil være en samlet enhed.

Aarhus Kommune har planlagt, at rutebilstationen skal flyttes op til den øvrige offentlige transport ved banegården. Ifølge den nuværende tidsplan skal Århus Rutebilstation flytte til den nye placering i 2015. Der er dog endnu ikke truffet endelig og bindende beslutning i byrådet.

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Andelsselskabet Århus Rutebilstation for 2012 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som 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 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.

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

Nettoomsætning

Selskabets tjenesteydelser og huslejeindtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de optjenes.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat.

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Bygninger samt driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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

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

Bygninger	Frem til år 2015
Driftsmateriel og inventar	4-8 år

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Værdipapirer

Børsnoterede værdipapirer, der indregnes under anlægsaktiver, måles til dagsværdi på balancen dagen.

Varebeholdning

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til kostpris. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster.

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Anvendt regnskabspraksis

Hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser omfatter forventede omkostninger til nedrivning af bygning på lejet grund.

Hensatte forpligtelser måles til nettorealisationsværdi eller til dagsværdi, hvor opfyldelse af forpligtelsen tidsmæssigt forventes at ligge langt ude i fremtiden.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til kostpris svarende til nominel værdi.

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Resultatopgørelse

	Note	2012	2011
Nettoomsætning		7.184.677	6.650.016
Andre driftsindtægter		271.080	244.805
Andre eksterne omkostninger		-1.883.207	-2.257.192
Bruttoresultat		5.572.550	4.637.629
Personaleomkostninger	1	-4.624.028	-4.288.814
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	2	-685.979	-401.423
Resultat af primær drift		262.543	-52.608
Finansielle indtægter		13.862	21.270
Finansielle omkostninger		-117.924	-90.284
Ordinært resultat før skat		158.481	-121.622
Skat af årets resultat	3	0	0
Årets resultat		158.481	-121.622
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		158.481	-121.622

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Balance

	Note	2012	2011
AKTIVER			
Anlægsaktiver			
Materielle anlægsaktiver	4		
Bygninger		1.352.205	1.895.479
Driftsmateriel og inventar		18.855	39.800
		<u>1.371.060</u>	<u>1.935.279</u>
Finansielle anlægsaktiver			
Værdipapirer		25.826	19.697
Anlægsaktiver i alt		<u>1.396.886</u>	<u>1.954.976</u>
Omsætningsaktiver			
Varebeholdning		360.994	218.473
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg		0	71.174
Andre tilgodehavender		196.650	479.487
Periodeafgrænsningsposter		21.211	21.580
		<u>217.861</u>	<u>572.241</u>
Likvide beholdninger		2.389.249	2.189.004
Omsætningsaktiver i alt		<u>2.968.104</u>	<u>2.979.718</u>
AKTIVER I ALT		<u>4.364.990</u>	<u>4.934.694</u>

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Balance

	Note	2012	2011
PASSIVER			
Egenkapital	5		
Overført resultat		780.971	622.490
Egenkapital i alt		<u>780.971</u>	<u>622.490</u>
Hensatte forpligtelser	6		
Hensat til nedrivning af bygning		1.627.000	1.627.000
Hensatte forpligtelser i alt		<u>1.627.000</u>	<u>1.627.000</u>
Gældsforpligtelser			
Kortfristede gældsforpligtelser			
Leverandørgæld		203.032	109.293
Gæld til tilknyttede virksomheder		960.622	1.238.298
Anden gæld	7	793.365	1.337.613
Gældsforpligtelser i alt		<u>1.957.019</u>	<u>2.685.204</u>
PASSIVER I ALT		<u>4.364.990</u>	<u>4.934.694</u>
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	8		

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Noter

	2012	2011
1 Personaleomkostninger		
Gager og lønninger	4.210.823	3.933.746
Pensioner	270.962	246.046
Andre omkostninger til social sikring	142.243	109.022
	<u>4.624.028</u>	<u>4.288.814</u>
Gennemsnitligt antal medarbejdere	<u>15</u>	<u>13</u>
2 Afskrivninger		
Bygning	665.034	373.670
Driftsmateriel og inventar	20.945	27.753
	<u>685.979</u>	<u>401.423</u>
3 Skat af årets resultat		
Selskabet forventes ikke pålignet skat af årets resultat.		
Der er ikke betalt selskabsskat i året.		
4 Materielle anlægsaktiver		
	Bygninger	Driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. januar 2012	13.280.003	1.259.476
Tilgang	121.760	0
Kostpris 31. december 2012	<u>13.401.763</u>	<u>1.259.476</u>
Afskrivninger 1. januar 2012	11.384.524	1.219.676
Afskrivninger	665.034	20.945
Afskrivninger 31. december 2012	<u>12.049.558</u>	<u>1.240.621</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2012	<u>1.352.205</u>	<u>18.855</u>

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Noter

5 Egenkapital

	2012	2011
Overført resultat:		
Saldo primo	622.490	744.112
Årets resultat	158.481	-121.622
	<u>780.971</u>	<u>622.490</u>

6 Hensatte forpligtelser

Seiskabets bygning er opført på lejet grund. Grunden skal ved lejemålets ophør afleveres i ryddeliggjort stand og med alle fundamenter optaget inden 3 måneder efter lejemålets udløb.

7 Anden gæld

	2012	2011
Moms	340.187	896.952
Feriepenge	362.979	310.000
Øvrige	90.199	130.661
	<u>793.365</u>	<u>1.337.613</u>

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.