



KPMG
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
KPMG Huset
Værkmestergade 25
Postboks 330
8100 Aarhus C

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

Andelsselskabet Århus Rutebilstation

Årsrapport 2013

Til Erhvervsstyrelsen

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling

den _____ 28. marts _____ 20__14__

Claus Strandgaard

dirigent

CVR-nr. 24 25 02 96
976823 / CW

Indhold

Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Selskabsoplysninger	4
Beretning	5
Årsregnskab 1. januar - 31. december	7
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og forretningsfører har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013 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 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.

Aarhus, den 28. marts 2014
Forretningsfører:

John Kvist Hansen

Bestyrelse:

Jess Abildskou
formand

Mette Julbo Nielsen

Jens Falk

Claus Standgaard

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 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.

Aarhus, den 28. marts 2014

KPMG

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Claus Hammer-Pedersen
statsaut. revisor

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger

Andelsselskabet Århus Rutebilstation
Fredensgade 45
8000 Aarhus C

Telefon: 70 210 230
CVR-nr.: 24 25 02 96
Stiftet: 29. marts 1983
Hjemstedskommune: Aarhus
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Bestyrelse

Jess Abildskou (formand)
Mette Julbo Nielsen
Jens Falk
Claus Standgaard

Forretningsfører

John Kvist Hansen

Revision

KPMG
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
KPMG Huset
Værkmestergade 25
8000 Aarhus C

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes 28. marts 2014.

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 rutekørlens betjening af kunder, personale og busser, og skal medvirke til en smidig afvikling af bustrafikken 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 gået lidt tilbage, således at omsætningen i 2013 var 41,5 mio. kr. mod 42,0 mio. kr. i 2012.

Faldet skyldes primært manglende busruter til Djursland, samt at rejsekortet er ved at blive taget i brug i tog tilhørende Midttrafik.

Opgaverne for Midttrafiks kortsalg er dog øget meget, ligesom antallet af telefoner i kundeservicen er steget 12 %.

Årets resultat

Årets resultat viser et overskud på 202 tkr. mod 158 tkr. i 2012.

Årets resultat er over det forventede og skyldes primært et fald i afskrivningerne, som følge af et ændret skøn af levetiderne på selskabets anlægsaktiver.

Ledelsesberetning

Beretning

Fremtiden

I løbet af 2014 skal der opbygges faciliteter til at håndtere det nye rejsekort, med forventet opstart 1. januar 2015. Personalet skal i løbet af 2014 uddannes til rejsekortet, og der skal for alle udarbejdes en kompetenceprofil til brug for fremtidig efteruddannelse.

Aarhus Kommune har planlagt, at rutebilstationen skal flyttes op til den øvrige offentlige transport ved banegården. Ifølge den nuværende tidsplan skal Aarhus Rutebilstation flytte til den nye placering i 2015/16.

Det er imidlertid besluttet, at Aarhus Banegård skal kunne betjenes af el-tog, hvilket giver nogle udfordringer, som endnu ikke er på plads, hvorfor det forventes, at flytningen bliver udskudt til beslutningen i Aarhus byråd er på plads vedrørende Banegården.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Andelsselskabet Århus Rutebilstation for 2013 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Ændring i regnskabsmæssige skøn

Selskabet har revurderet levetiden af dets anlægsaktiver, da det tidligst forventer at skulle flytte til en ny lokation ved udgangen af 2015 mod tidligere udgangen af 2014. Som følge heraf er afskrivningerne fremadrettet tilpasset, hvilket har forbedret årets resultat med 234.617 kr.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

Nettoomsætningen omfatter indtægter fra studepladsleje, huslejeindtægter og tilskud til drift af kundeservicecenter.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder provision fra salg af klippekort m.v.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration, lokaler, tab på debitorer m.v.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inkl. feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring m.v. af selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

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.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

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

Balance

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 udgangen af 2015 (forventet fraflytningstidspunkt)
Driftsmateriel og inventar	Frem til udgangen af 2015 (forventet fraflytningstidspunkt)

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. Realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab indregnes i resultatopgørelsen.

Varebeholdninger

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

Tilgodehavender

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

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Anvendt regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

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

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.

Hensatte forpligtelser

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

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

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til kostpris svarende til nominal værdi.

Periodeafgrænsningsposter, passiver

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under forpligtelser, omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Resultatopgørelse

	Note	2013	2012
Nettoomsætning		7.088.967	7.184.677
Andre driftsindtægter		234.649	271.080
Andre eksterne omkostninger		-1.847.787	-1.883.207
Bruttoresultat		5.475.829	5.572.550
Personaleomkostninger	1	-4.729.399	-4.624.028
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	2	-457.020	-685.979
Resultat af primær drift		289.410	262.543
Finansielle indtægter		15.496	13.862
Finansielle omkostninger		-103.096	-117.924
Ordinært resultat før skat		201.810	158.481
Skat af ordinært resultat	3	0	0
Årets resultat		201.810	158.481
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		201.810	158.481

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

	Note	2013	2012
AKTIVER			
Anlægsaktiver			
Materielle anlægsaktiver	4		
Bygninger		901.470	1.352.205
Driftsmateriel og inventar		12.570	18.855
		<u>914.040</u>	<u>1.371.060</u>
Finansielle anlægsaktiver			
Værdipapirer		33.588	25.826
		<u>33.588</u>	<u>25.826</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>947.628</u>	<u>1.396.886</u>
Omsætningsaktiver			
Varebeholdning			
Varebeholdning		667.008	360.994
		<u>667.008</u>	<u>360.994</u>
Tilgodehavender			
Andre tilgodehavender		287.892	196.650
Periodeafgrænsningsposter		59.403	21.211
		<u>347.295</u>	<u>217.861</u>
Likvide beholdninger		<u>3.453.561</u>	<u>2.389.249</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>4.467.864</u>	<u>2.968.104</u>
AKTIVER I ALT		<u><u>5.415.492</u></u>	<u><u>4.364.990</u></u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

	Note	2013	2012
PASSIVER			
Egenkapital			
Overført resultat	5	982.781	780.971
Hensatte forpligtelser	6		
Hensat til nedrivning af bygning		1.627.000	1.627.000
Gældsforpligtelser			
Kortfristede gældsforpligtelser			
Leverandører af varer og tjenesteydelser		189.306	203.032
Gæld til tilknyttede virksomheder		1.656.821	960.622
Anden gæld		829.584	793.365
Periodeafgrænsningsposter		130.000	0
Gældsforpligtelser i alt		2.805.711	1.957.019
PASSIVER I ALT		5.415.492	4.364.990
Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.	7		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	8		

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

	<u>2013</u>	<u>2012</u>	
1 Personaleomkostninger			
Gager og lønninger	4.278.781	4.210.823	
Pensioner	282.876	270.962	
Andre omkostninger til social sikring	167.742	142.243	
	<u>4.729.399</u>	<u>4.624.028</u>	
Gennemsnitligt antal fuldtidsbeskæftigede	<u>15</u>	<u>15</u>	
2 Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver			
Bygning	450.735	665.034	
Driftsmateriel og inventar	6.285	20.945	
	<u>457.020</u>	<u>685.979</u>	
3 Skat af ordinært resultat			
Selskabet forventes ikke pålignet skat af årets resultat.			
Der er ikke betalt selskabsskat i året.			
4 Materielle anlægsaktiver			
	<u>Bygninger</u>	<u>Drifts- materiel og inventar</u>	<u>I alt</u>
Kostpris 1. januar 2013	13.401.763	1.259.476	14.661.239
Årets tilgang	0	0	0
Kostpris 31. december 2013	<u>13.401.763</u>	<u>1.259.476</u>	<u>14.661.239</u>
Ned- og afskrivninger 1. januar 2013	12.049.558	1.240.621	13.290.179
Afskrivninger	450.735	6.285	457.020
Ned- og afskrivninger 31. december 2013	<u>12.500.293</u>	<u>1.246.906</u>	<u>13.747.199</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2013	<u>901.470</u>	<u>12.570</u>	<u>914.040</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

5 Egenkapital

	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2013	780.971	780.971
Overført, jf. resultatdisponering	201.810	201.810
Egenkapital 31. december 2013	982.781	982.781

6 Hensatte forpligtelser

Hensat til nedrivning af bygning

Selskabets 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 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Eventualforpligtelser

Selskabet har ingen kontraktlige forpligtelser eller eventualforpligtelser.

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har udstedt et skadeløsbrev på 3.950 tkr. med pant i selskabets bygninger. Skadeløsbrevet er i selskabets besiddelse.

Der er ingen yderligere pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.