
Skjern Bilen Regio A/S

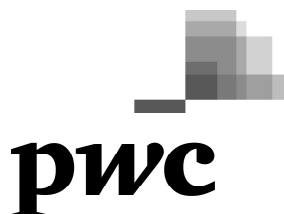
Årsrapport for 2012/13

(regnskabsår 1/7 - 30/6)

CVR-nr. 31 49 91 27

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordi-
nære generalforsamling
den 16/12 2013

Jim Helbo Laursen
Dirigent



Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledelsespåtegning 1

Den uafhængige revisors erklæringer 2

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger 4

Beretning 5

Årsregnskab

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni 6

Balance 30. juni 7

Noter til årsrapporten 9

Regnskabspraksis 14

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2012 - 30. juni 2013 for Skjern Bilen Regio A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2012/13.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herning, den 10. december 2013

Direktion

John Skov

Bestyrelse

Anette Juul Andersen
formand

Kristian Damgård Andersen

John Skov

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Skjern Bilen Regio A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Skjern Bilen Regio A/S for regnskabsåret 1. juli 2012 - 30. juni 2013, der omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis. 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 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, og om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige, samt en vurdering af 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. 30. juni 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2012 - 30. juni 2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæringer

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den gennemførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Skjern, den 16. december 2013

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Jim Helbo Laursen

statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Skjern Bilen Regio A/S
Teglvænget 9
7400 Herning

Telefon: 97 12 00 50
Telefax: 97 35 47 50

CVR-nr.: 31 49 91 27
Regnskabsperiode: 1. juli - 30. juni
Stiftet: 24. juni 2008
Hjemstedskommune: Herning

Bestyrelse

Anette Juul Andersen, formand
Kristian Damgård Andersen
John Skov

Direktion

John Skov

Revision

PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Østergade 40
Postboks 160
6900 Skjern
Telefon 96 80 10 00
Telefax 96 80 10 01
www.pwc.dk

Pengeinstitut

Andelskassen MidtVest
Strøget 36
7430 Ikast

Koncernregnskab

Selskabet indgår i koncernrapporten for moderselskabet Anette Juul Andersen, Herning Holding ApS, CVR-nr. 34 89 10 52.

Beretning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er rute- og turistbuskørsel samt dermed beslægtet virksomhed

Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2012/13 udviser et overskud på DKK 805.492, og selskabets balance pr. 30. juni 2013 udviser en egenkapital på DKK 2.157.540.

Resultatet svarer til det forventede og anses for tilfredsstillende.

Begivenheder efter balancedagen

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

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	Note	1/7 2012 - 30/6 2013 DKK	1/10 2011 - 30/6 2012 DKK	1/10 2010 - 30/9 11 DKK
Bruttofortjeneste		9.608.278	6.425.448	6.055.795
Personaleomkostninger	1	-6.670.554	-4.698.588	-5.933.625
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	2	-1.267.843	-951.767	-1.057.837
Resultat før finansielle poster		1.669.881	775.093	-935.667
Finansielle indtægter	3	674.268	764.800	669.200
Finansielle omkostninger	4	-1.289.044	-1.369.093	-1.438.381
Resultat før skat		1.055.105	170.800	-1.704.848
Skat af årets resultat	5	-249.613	-43.950	425.150
Årets resultat		805.492	126.850	-1.279.698

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

Foreslået udbytte for regnskabsåret	700.000	0	0
Overført resultat	105.492	126.850	-1.279.698
	805.492	126.850	-1.279.698

Balance 30. juni

Aktiver

	Note	2013 DKK	2012 DKK	30/9 2011 DKK
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		7.822.888	9.065.731	9.002.452
Materielle anlægsaktiver	6	7.822.888	9.065.731	9.002.452
Anlægsaktiver		7.822.888	9.065.731	9.002.452
Varebeholdninger		80.000	100.000	100.000
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		17.388.086	12.052.120	9.500.988
Andre tilgodehavender		171.000	214.439	111.500
Selskabsskat		0	302.726	326.657
Periodeafgrænsningsposter		67.000	20.610	50.586
Tilgodehavender		17.626.086	12.589.895	9.989.731
Værdipapirer		9.000	16.800	25.800
Likvide beholdninger		46.311	114.584	22.002
Omsætningsaktiver		17.761.397	12.821.279	10.137.533
Aktiver		25.584.285	21.887.010	19.139.985

Balance 30. juni

Passiver

	Note	2013 DKK	2012 DKK	30/9 2011 DKK
Selskabskapital		760.000	750.000	750.000
Overført resultat		697.540	-1.397.952	-1.524.802
Foreslået udbytte for regnskabsåret		700.000	0	0
Egenkapital	7	2.157.540	-647.952	-774.802
Hensættelse til udskudt skat	8	700.454	585.715	239.039
Hensatte forpligtelser		700.454	585.715	239.039
Leasingforpligtelser		411.138	4.866.404	5.409.600
Langfristede gældsforpligtelser	9	411.138	4.866.404	5.409.600
Kreditinstitutter		0	1.202.972	1.231.859
Leasingforpligtelser	9	4.455.266	1.855.146	1.456.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		329.847	332.606	215.573
Gæld til tilknyttede virksomheder		15.854.559	12.397.595	9.867.082
Selskabsskat		134.874	0	0
Anden gæld		1.540.607	1.294.524	1.495.634
Kortfristede gældsforpligtelser		22.315.153	17.082.843	14.266.148
Gældsforpligtelser		22.726.291	21.949.247	19.675.748
Passiver		25.584.285	21.887.010	19.139.985
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	10			
Ejerforhold	11			

Noter til årsrapporten

	1/7 2012 - 30/6 2013 DKK	1/10 2011 - 30/6 2012 DKK	1/10 2010 - 30/9 11 DKK
1 Personaleomkostninger			
Lønninger	5.729.945	4.046.781	5.014.658
Pensioner	648.015	479.790	623.252
Andre omkostninger til social sikring	203.905	124.796	246.260
Andre personaleomkostninger	88.689	47.221	49.455
	6.670.554	4.698.588	5.933.625
2 Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver			
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	1.267.843	921.734	1.057.837
Gevinst og tab ved afhændelse	0	30.033	0
	1.267.843	951.767	1.057.837
3 Finansielle indtægter			
Renteindtægter tilknyttede virksomheder	673.800	764.800	669.200
Andre finansielle indtægter	468	0	0
	674.268	764.800	669.200
4 Finansielle omkostninger			
Renteomkostninger tilknyttede virksomheder	740.900	833.400	648.700
Andre finansielle omkostninger	548.144	535.693	789.681
	1.289.044	1.369.093	1.438.381

Noter til årsrapporten

	1/7 2012 - 30/6 2013 DKK	1/10 2011 - 30/6 2012 DKK	1/10 2010 - 30/9 11 DKK
5 Skat af årets resultat			
Årets aktuelle skat	134.874	-302.726	-326.657
Årets udskudte skat	114.739	346.676	-98.493
Regulering af skat vedrørende tidligere år	0	0	-105.532
Regulering af udskudt skat tidligere år	0	0	105.532
	249.613	43.950	-425.150
Skat af årets resultat fordeles således:			
Beregnet 25% skat af årets resultat før skat	263.776	42.700	-426.212
Skatteeffekt af:			
Skat ikke fradragsberettigede omkostninger og ikke skattepligtige indtægter	131	1.250	1.062
Regulering af hensættelse til udskudt skat som følge af ændring i skatteprocenten	-14.294	0	0
	249.613	43.950	-425.150
6 Materielle anlægsaktiver			Andre anlæg, driftsmateriel og inventar DKK
Kostpris 1. juli			13.108.537
Tilgang i årets løb			25.000
Kostpris 30. juni			13.133.537
Af- og nedskrivninger 1. juli			4.042.806
Årets afskrivninger			1.267.843
Af- og nedskrivninger 30. juni			5.310.649
Regnskabsmæssig værdi 30. juni			7.822.888
Afskrives over			3-15 år
Heraf finansielle leasingaktiver			7.673.895

Noter til årsrapporten

7 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overkurs ved emission	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	I alt
	DKK	DKK	DKK	DKK	DKK
Egenkapital 1. juli	750.000	0	-1.397.952	0	-647.952
Kontant kapitalforhøjelse	10.000	1.990.000	0	0	2.000.000
Årets resultat	0	0	105.492	700.000	805.492
Overført fra overkurs ved emission	0	-1.990.000	1.990.000	0	0
Egenkapital 30. juni	760.000	0	697.540	700.000	2.157.540

Der er ikke udstedt aktier. Ingen aktier er tillagt særlige rettigheder.

Selskabskapitalen har udviklet sig således:

	2012/13	2011/12	2010/11	2009/10	2008/09
	DKK	DKK	DKK	DKK	DKK
Selskabskapital 1. juli	750.000	750.000	750.000	750.000	750.000
Kapitalforhøjelse	10.000	0	0	0	0
Kapitalnedsættelse	0	0	0	0	0
Selskabskapital 30. juni	760.000	750.000	750.000	750.000	750.000

8 Hensættelse til udskudt skat

	2013	2012	30/9 2011
	DKK	DKK	DKK
Materielle anlægsaktiver	703.149	588.465	526.645
Andre tilgodehavender	0	0	-81.324
Låneomkostninger	-2.695	-2.750	-2.750
Skattemæssigt underskud til fremførsel	0	0	-203.532
	700.454	585.715	239.039

Noter til årsrapporten

9 Langfristede gældsforpligtelser

Afdrag, der forfalder inden for 1 år, er opført under kortfristede gældsforpligtelser. Øvrige forpligtelser er indregnet under langfristede gældsforpligtelser.

Gældsforpligtelserne forfalder efter nedenstående orden:

	<u>2013</u> DKK	<u>2012</u> DKK	<u>30/9 2011</u> DKK
Leasingforpligtelser			
Mellem 1 og 5 år	411.138	4.866.404	5.409.600
Langfristet del	411.138	4.866.404	5.409.600
Inden for 1 år	4.455.266	1.855.146	1.456.000
	<u>4.866.404</u>	<u>6.721.550</u>	<u>6.865.600</u>

Ledelsen forventer, at en væsentlig del af leasingkontrakter, der skal indfries i det kommende år refinansieres.

10 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

Sikkerhedsstillelser

Følgende aktiver er stillet til sikkerhed for bankforbindelser:

Transport i kørselsafregning Midttrafik

Følgende aktiver er stillet til sikkerhed for leasingselskab:

Leasede aktiver til en samlet regnskabsmæssig værdi på	7.673.895	9.008.431	8.802.952
--	-----------	-----------	-----------

Eventualforpligtelser

Koncernens danske selskaber hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst.

Der er afgivet bankgarantier DKK 900.000 for kørsel

Selskabet har afgivet kaution for de øvrige koncernselskabers mellemværende med pengeinstitut

Noter til årsrapporten

11 Ejerforhold

Følgende kapitalejer er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af selskabskapitalen:

Skjern Bilen Holding A/S, Teglvænget 9, 7400 Herning

Regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Skjern Bilen Regio A/S for 2012/13 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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.

Leasing

Leasingkontrakter, hvor selskabet har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiell leasing), indregnes i balancen til det laveste af dagsværdien af aktivet og nutidsværdien af leasingydelse, beregnet ved anvendelse af leasingaftalens interne rentefod eller en tilnærmet værdi heraf som diskonteringsfaktor. Finansielt leasede aktiver af- og nedskrives efter samme praksis som fastlagt for selskabets øvrige anlægsaktiver.

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel omkostningsføres løbende i resultatopgørelsen.

Alle øvrige leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing indregnes lineært i resultatopgørelsen over leasingperioden.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er nettoomsætningen ikke oplyst i årsrapporten.

Regnskabspraksis

Nettoomsætning

Omsætningen indregnes i årsrapporten i takt med, at kørslen udføres.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter og finansielle omkostninger ved finansiel leasing.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, 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 på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med Skjern Bilen Holding A/S og dette selskabs datterselskaber. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle 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.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Busser og biler	3-15 år
-----------------	---------

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

Regnskabspraksis

Nedskrivning af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere.

Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres til det beløb, som forventes at kunne indbringes ved salg i normal drift med fradrag af salgskostninger. Nettorealiseringsværdien opgøres under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealiseringsværdi, hvilket her svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Egenkapital

Udbytte

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt for regnskabsåret, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser, opgjort 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 aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

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.

Regnskabspraksis

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Finansielle gældsforpligtelser

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