

HJØRRING CITYBUS A/S

Årsrapport

1. januar 2013 - 31. december 2013

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

10/07/2014

Henning Christensen

Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæringer	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	7
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	HJØRRING CITYBUS A/S Fanøvej 12 9800 Hjørring Telefonnummer: 98928646 Fax: 98927146 CVR-nr: 29776679 Regnskabsår: 01/01/2013 - 31/12/2013
Bankforbindelse	Dronninglund Sparekasse 9330 Dronninglund
Revisor	REVIØST REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB Hjørringvej 433 9750 Østervrå CVR-nr: 21164577

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2013 for Hjørring Citybus A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssigt, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hjørring, den 24/06/2014

Direktion

Henning Christensen

Bestyrelse

Michael Christensen
formand

Leo Jensen

Henning Christensen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til aktionærerne i HJØRRING CITYBUS A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for HJØRRING CITYBUS A/S for regnskabsåret 1. januar 2013 - 31. december 2013, der 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 handlinger 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, 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 2013 - 31. december 2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Selskabet har i strid med Selskabslovens § 210 i årets løb ydet lån til kapitalejer, hvormed ledelsen kan ifalde ansvar. Lånet er indfriet pr. 31. december 2013

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.

Østervrå, 24/06/2014

Jess Hæstrup
Registreret Revisor
REVIØST REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets aktiviteter er at drive Busvognmandsforretning.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Regnskabsårets indtjening har ikke levet helt op til ledelsens forventninger. Regnskabet er negativt påvirket af en del dieseltysterier.

På den baggrund anses årets resultat for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentlig vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

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

Generelt om indregning eller 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

Nettoomsætningen ved kørsel indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang (faktureringsprincippet).

Af konkurrencemæssige hensyn ønsker selskabet ikke at oplyse om omsætningens størrelse og fordeling. Ledelsen er af den opfattelse, at selskabet opfylder betingelserne i årsregnskabslovens § 32.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

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

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, samt tillæg og godtgørelse 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 på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Tekniske anlæg 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 at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Tekniske anlæg og inventar 3 - 10 år

Aktiver med en kostpris på under 12.300 kr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Skyldig skat 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 samt for betalt a conto skatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 24,5%

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede eller variabelt forrentede gældsforpligtelser svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan 2013 - 31. dec 2013

	Note	2013 kr.	2012 kr.
Bruttoresultat		20.843.188	20.717.009
Personaleomkostninger	1	-16.518.291	-15.933.242
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver ...		-2.593.058	-2.714.665
Resultat af ordinær primær drift		1.731.839	2.069.102
Andre finansielle indtægter		54.143	55.699
Øvrige finansielle omkostninger		-1.668.445	-1.847.241
Ordinært resultat før skat		117.537	277.560
Skat af årets resultat	2	-31.700	-80.300
Årets resultat		85.837	197.260
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		85.837	197.260
I alt		85.837	197.260

Balance 31. december 2013

Aktiver

	Note	2013 kr.	2012 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		16.954.780	17.119.444
Materielle anlægsaktiver i alt		16.954.780	17.119.444
Anlægsaktiver i alt		16.954.780	17.119.444
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		491.713	2.419.193
Tilgodehavende skat		0	14.000
Andre tilgodehavender		2.778.118	1.756.380
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse		0	245.647
Tilgodehavender i alt		3.269.831	4.435.220
Likvide beholdninger		53.091	236.365
Omsætningsaktiver i alt		3.322.922	4.671.585
AKTIVER I ALT		20.277.702	21.791.029

Balance 31. december 2013

Passiver

	Note	2013 kr.	2012 kr.
Registreret kapital mv.	3	500.000	500.000
Overført resultat		1.272.833	1.186.996
Egenkapital i alt	4	1.772.833	1.686.996
Hensættelse til udskudt skat		622.000	590.300
Hensatte forpligtelser i alt		622.000	590.300
Gæld til banker		8.999.463	11.986.867
Langfristede gældsforpligtelser i alt	5	8.999.463	11.986.867
Gæld til banker		5.294.649	4.549.444
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.316.506	1.758.646
Anden gæld		1.673.680	1.218.776
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		598.571	0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		8.883.406	7.526.866
Gældsforpligtelser i alt		17.882.869	19.513.733
PASSIVER I ALT		20.277.702	21.791.029

Noter

1. Personaleomkostninger

	2013 kr.	2012 kr.
Løn og gager	13.961.540	13.443.966
Pensionsbidrag	2.135.947	2.147.323
Andre omkostninger til social sikring	420.804	341.953
	<u>16.518.291</u>	<u>15.933.242</u>

2. Skat af årets resultat

	2013 kr.	2012 kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	31.700	80.300
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>31.700</u>	<u>80.300</u>

3. Registreret kapital mv.

Aktiekapitalen består af 500 aktier a 1.000 kr. Aktierne er ikke opdelt i klasser.

Der har ikke været ændringer i aktiekapitalen de seneste fem regnskabsår:

4. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital kr.	Overført resultat kr.	Ialt kr.
Saldo primo	500.000	1.186.996	1.686.996
Årets resultat		85.837	85.837
Egenkapital ultimo	500.000	1.272.833	1.772.833

5. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	Gæld i alt ultimo kr.	Afdrag næste år kr.	Langfristet andel kr.	Restgæld efter 5 år kr.
Kreditinstitutter	11.958.105	2.958.642	8.999.463	0
	11.958.105	2.958.642	8.999.463	0

6. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har indgået leasingkontrakter med følgende vedrørende diverse busser:

Krone Kapital

Leasingkontrakt 22 mdr. á kr. 16.228 i alt kr.357.016

Jyske Finans

Leasingkontrakt 19 mdr. á kr. 8.031 i alt kr. 157.719

Leasingkontrakt 58 mdr. á kr. 18.287 i alt kr. 1.060.646

Nordfyns Finans A/S

Leasingkontrakt 18 mdr. á kr. 7.688 i alt kr. 138.384

Nykredit Leasing

Leasingkontrakt 61 mdr. á kr. 41.955 i alt kr. 2.559.255

Leasingkontrakt 66 mdr. á kr. 33.565 i alt kr. 2.215.290

7. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut er deponeret følgende:

525.000 Løsørejerpantebrev med pant i DAB årg. 1998., DAB årg. 1990,
Mercedes Benz årg. 1998, DAB årg. 1989, Volvo årg. 1988, DAB årg.1990, DAB/DAF årg. 1989

575.000 Bilejerpantebrev med pant i Mercedes Benz årg. 1998, Leyland DAB årg. 1988

550.000 Bilejerpantebrev med pant i DAB årg. 1996, DAB årg. 1991.

1.000.000 Bilejerpantebrev med pant i DAB årg. 1994, DAB årg. 1993, DAB årg. 1992

1.100.000 Bilejerpantebrev med pant i Volvo årg. 1993, Scania årg. 1996, Iveco C50 årg. 2007
Volvo årg. 1993, Volvo årg. 1993

450.000 Bilejerpantebrev med pant i Iveco 50 C årg. 2005, DAB årg. 1989

7.360.000 Bilejerpantebrev med pant i 3 stk. Iris bus Crossway årg. 2010 og 1.stk Iris bus
Crossway årg. 2009, 2 stk. Scania DAB årg. 1995, Mercedes-Benz årg. 1995, MAN årg. 2006,
Volvo årg. 1986.

2.400.000 Bilejerpantebrev med pant i Volvo årg. 1995, Volvo årg. 1995, Volvo B10M årg.
1999, Mercedes-Benz 511 årg. 2008, Mercedes-Benz 511 årg. 2007, Mercedes-Benz årg. 2007,
Volvo årg.1994, 2 stk. Scania årg. 2001.

250.000 Bilejerpantebrev med pant i Volvo B12 årg. 2000

4.000.000 Bilejerpantebrev med pant i 2 stk. Bova Ventura årg. 2011

2.500.000 Skadeløsbrev - fordringspant

Købekontrakt med Nordfyns Finans med pant i 3 stk. MAN Lions City årg. 2007

8. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende aktionærer med mere end 5% af aktiekapitalens
stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Henning Christensen
9800 Hjørring