

HJØRRING CITYBUS A/S

Fanøvej 12
9800 Hjørring

Årsrapport
1. januar 2015 - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

21/06/2016

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: 01/01/2015 - 31/12/2015
Bankforbindelse	Dronninglund Sparekasse 9330 Dronninglund
Revisor	REVIØST REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB Hjørringvej 433 9750 Østervrå DK Danmark CVR-nr: 21164577 P-enhed: 1004848621

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkente årsrapporten for 1. januar - 31. december 2015 for Hjørring Citybus A/S.

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 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hjørring, den 15/06/2016

Direktion

Henning Christensen

Bestyrelse

Henning Christensen

Leo Jensen

Michael Christensen
Formand

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i HJØRRING CITYBUS A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for HJØRRING CITYBUS A/S for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015, 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 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

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, 15/06/2016

Jess Hæstrup
Registreret Revisor
REVIØST REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB
CVR: 21164577

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets aktiviteter er at drive Busvognmandsforretning.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Regnskabsårets indtjening har ikke levet op til ledelsens forventninger. På den baggrund anses årets resultat for ikke 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. Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

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 12.800 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 salgsmarkedsomkostninger 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 22%

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 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Bruttoresultat		37.283.424	23.842.213
Personaleomkostninger	1	-30.920.432	-17.936.722
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-4.264.117	-3.235.123
Resultat af ordinær primær drift		2.098.875	2.670.368
Andre finansielle indtægter		71.341	136.452
Øvrige finansielle omkostninger		-1.803.478	-1.536.359
Ordinært resultat før skat		366.738	1.270.461
Skat af årets resultat	3	-53.000	-375.000
Årets resultat		313.738	895.461
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	500.000
Overført resultat		313.738	395.461
I alt		313.738	895.461

Balance 31. december 2015

Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Goodwill		78.000	20.000
Immaterielle anlægsaktiver i alt		78.000	20.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		24.779.102	19.559.291
Materielle anlægsaktiver i alt		24.779.102	19.559.291
Anlægsaktiver i alt		24.857.102	19.579.291
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		2.056.602	605.400
Tilgodehavende skat		30.413	15.064
Andre tilgodehavender		3.125.031	3.780.835
Tilgodehavender i alt		5.212.046	4.401.299
Likvide beholdninger		965.926	356.306
Omsætningsaktiver i alt		6.177.972	4.757.605
Aktiver i alt		31.035.074	24.336.896

Balance 31. december 2015

Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv.	4	500.000	500.000
Overført resultat		2.196.647	1.882.909
Forslag til udbytte		0	500.000
Egenkapital i alt	5	2.696.647	2.882.909
Hensættelse til udskudt skat		1.050.000	997.000
Hensatte forpligtelser i alt		1.050.000	997.000
Gæld til banker		15.065.048	10.400.328
Langfristede gældsforpligtelser i alt	6	15.065.048	10.400.328
Gæld til banker		6.092.299	5.722.371
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.138.406	1.557.592
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		4.992.674	2.743.055
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		0	33.641
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		12.223.379	10.056.659
Gældsforpligtelser i alt		27.288.427	20.456.987
Passiver i alt		31.035.074	24.336.896

Noter

1. Personaleomkostninger

	2015	2014
	kr.	kr.
Løn og gager	26.583.763	15.050.661
Pensionsbidrag	3.524.965	2.432.593
Andre omkostninger til social sikring	811.704	453.468
	<u>30.920.432</u>	<u>17.936.722</u>

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2015	2014
	kr.	kr.
Good-will	42.000	5.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4.383.868	3.305.123
Avance/tab salg driftsmateriel	-161.751	-75.000
	<u>4.264.117</u>	<u>3.235.123</u>

3. Skat af årets resultat

	2015	2014
	kr.	kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	53.000	375.000
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>53.000</u>	<u>375.000</u>

4. 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:

5. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital	Overført resultat	Foreslået udbytte	Ialt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Saldo primo	500.000	1.882.909	500.000	2.882.909
Udloddet ordinært udbytte			-500.000	-500.000
Årets resultat		313.738		313.738
Foreslået udbytte		0	0	0
Egenkapital ultimo	500.000	2.196.647	0	2.696.647

6. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	Gæld i alt ultimo	Afdrag næste år	Langfristet andel	Restgæld efter 5 år
	kr.	kr.	kr.	kr.
Kreditinstitutter	19.379.882	4.314.834	15.065.048	0
	19.379.882	4.314.834	15.065.048	0

7. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har indgået leasingkontrakter med følgende vedrørende diverse busser:

Jyske Finans

Leasingkontrakt 34 mdr. á kr. 22.075 i alt kr. 750.550

Nordfyns Finans A/S

Leasingkontrakt 55 mdr. á kr. 12.829 i alt kr. 705.595

Busleasing DK ApS

Leasingkontrakt 15 mdr. á kr. 11.226, i alt kr. 168.390

Nykredit Leasing

Leasingkontrakt 37 mdr. á kr. 40.836 i alt kr. 1.510.932

Leasingkontrakt 41 mdr. á kr. 34.565 i alt kr. 1.417.165

Leasingkontrakt 46 mdr. á kr. 24.033 i alt kr. 1.105.518

Leasingkontrakt 82 mdr. á kr. 22.732 i alt kr. 1.860.024

Leasingkontrakt 54 mdr. á kr. 12.823 i alt kr. 692.442

Nordea Finans

Leasingkontrakt 12 mdr. á kr. 14.570 i alt kr. 174.840

Santander Consumer Bank

Leasingkontrakt 32 mdr. á kr. 2.446 i alt kr. 78.272

8. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut er deponeret følgende:

525.000 Løsørejerpantebrev med pant i diverse busser.

575.000 Bilejerpantebrev med pant i diverse busser.

550.000 Bilejerpantebrev med pant i diverse busser.

1.000.000 Bilejerpantebrev med pant i diverse busser.

1.100.000 Bilejerpantebrev med pant i diverse busser.

450.000 Bilejerpantebrev med pant i diverse busser.

7.360.000 Bilejerpantebrev med pant i diverse busser.

2.400.000 Bilejerpantebrev med pant i diverse busser.

250.000 Bilejerpantebrev med pant i diverse busser.

4.000.000 Bilejerpantebrev med pant i diverse busser.

3.400.000 Bilejerpantebrev med pant i diverse busser.

1.600.000 Bilejerpantebrev med pant i diverse busser.

1.000.000 Bilejerpantebrev med pant i diverse busser

200.000 Bilejerpantebrev med pant i diverse busser.

3.300.000 Bilejerpantebrev med pant i diverse busser.

8.000.000 Bilejerpantebrev med pant i diverse busser.

5.000.000 Bilejerpantebrev med pant i diverse busser.

3.100.000 Bilejerpantebrev med pant i diverse busser.

500.000 Bilejerpantebrev med pant i diverse busser.

750.000 Bilejerpantebrev med pant i diverse busser.

2.500.000 Skadeløsbrev - fordringspant

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

9. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

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

Henning Christensen
9800 Hjørring