



Torkilstrup Bus A/S

K.P. Danøsvej 2, 4300 Holbæk

CVR-nr. 10 12 91 25

Årsrapport

1. januar - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 27. maj 2016.

Niels Ulrik Heine
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015	
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	12

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Torkilstrup Bus A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet 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.

Holbæk, den 20. maj 2016

Direktion

Søren Mahler Larsen

Bestyrelse

Niels Ulrik Heine

Niels Gregers Boers

Ib Gregers Boers

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Torkilstrup Bus A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Torkilstrup Bus A/S for regnskabsåret 1. januar - 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 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 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.

Den uafhængige revisors erklæringer

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 - 31. december 2015 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.

Holbæk, den 20. maj 2016

RIR REVISION

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33 78 05 24

Thomas Skinbjerg
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Torkilstrup Bus A/S K.P. Danøsvej 2 4300 Holbæk
	CVR-nr.: 10 12 91 25
	Stiftet: 28. januar 2003
	Hjemsted: Holbæk
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Bestyrelse	Niels Ulrik Heine Niels Gregers Boers Ib Gregers Boers
Direktion	Søren Mahler Larsen
Revision	RIR REVISION Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Bankforbindelse	Jyske Bank
Advokatforbindelse	Fabritius Tegnagel & Heine
Modervirksomhed	DitoBus Gruppen A/S

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabet udfører minibuskørsel samt hermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Torkilstrup Bus A/S har i 2015 haft et resultat efter skat på -1.027 t.kr.

Selskabets aktiviteter er blevet afviklet i 2015, hvorefter selskabet lukkes i en solvent likvidation, som forventes afsluttet medio 2016.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	2015 kr.	2014 t.kr.
Bruttofortjeneste	569.875	17.809
1 Personaleomkostninger	-1.769.876	-15.611
2 Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	-121.092	-2.149
Driftsresultat	-1.321.093	49
3 Andre finansielle indtægter	766	6
4 Andre finansielle omkostninger	-31.102	-550
Resultat før skat	-1.351.429	-495
5 Skat af årets resultat	324.602	119
Årets resultat	-1.026.827	-376
Forslag til resultatdisponering:		
Disponeret fra overført resultat	-1.026.827	-376
Disponeret i alt	-1.026.827	-376

Balance 31. december

Aktiver	2015	2014
<u>Note</u>	<u>kr.</u>	<u>t.kr.</u>
Anlægsaktiver		
6 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	1.663
Materielle anlægsaktiver i alt	0	1.663
Anlægsaktiver i alt	0	1.663
Omsætningsaktiver		
Fremstillede færdigvarer og handelsvarer	0	153
Varebeholdninger i alt	0	153
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	0	2.480
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	0	513
Udskudte skatteaktiver	0	106
Tilgodehavende selskabsskat	430.231	107
Andre tilgodehavender	76.613	128
Periodeafgrænsningsposter	0	16
Tilgodehavender i alt	506.844	3.350
Andre værdipapirer og kapitalandele	0	19
Værdipapirer i alt	0	19
Likvide beholdninger	58.154	2.398
Omsætningsaktiver i alt	564.998	5.920
Aktiver i alt	564.998	7.583

Balance 31. december

	2015	2014
Note	kr.	t.kr.
Passiver		
Egenkapital		
7 Aktiekapital	800.000	800
8 Overført resultat	-1.161.898	-135
Egenkapital i alt	-361.898	665
Gældsforpligtelser		
Leasingforpligtelser	0	1.971
Langfristede gældsforpligtelser i alt	0	1.971
Kortfristet del af langfristet gæld	0	172
Leverandører af varer og tjenesteydelser	0	757
Gæld til tilknyttede virksomheder	881.896	2.706
Anden gæld	45.000	1.312
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	926.896	4.947
Gældsforpligtelser i alt	926.896	6.918
Passiver i alt	564.998	7.583
10 Eventualposter		
11 Nærtstående parter		

Noter

	2015 kr.	2014 t.kr.
1. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	1.560.937	14.121
Pensioner	130.769	1.089
Andre omkostninger til social sikring	78.170	401
	<u>1.769.876</u>	<u>15.611</u>
2. Afskrivninger af materielle anlægsaktiver		
Afskrivning på andre anlæg, driftsmateriel og inventar	121.092	2.149
	<u>121.092</u>	<u>2.149</u>
3. Andre finansielle indtægter		
Renter, tilgodehavender fra salg og tjenesteydelse	2	5
Andre renteindtægter	764	1
	<u>766</u>	<u>6</u>
4. Andre finansielle omkostninger		
Renter, tilknyttede virksomheder	0	22
Andre renteomkostninger	31.102	528
	<u>31.102</u>	<u>550</u>
5. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	-430.231	-107
Årets regulering af udskudt skat	105.629	-12
	<u>-324.602</u>	<u>-119</u>

Noter

	31/12 2015 kr.	31/12 2014 t.kr.		
6. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar				
Kostpris primo	3.952.090	23.626		
Afgang i årets løb	<u>-3.952.090</u>	<u>-19.674</u>		
Kostpris ultimo	<u>0</u>	<u>3.952</u>		
Af- og nedskrivninger primo	-2.290.160	-11.949		
Årets af-/nedskrivninger	-121.092	-2.149		
Af-/nedskrivninger, afhændede aktiver	<u>2.411.252</u>	<u>11.809</u>		
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>0</u>	<u>-2.289</u>		
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>0</u>	<u>1.663</u>		
7. Aktiekapital				
Aktiekapital primo	<u>800.000</u>	<u>800</u>		
	<u>800.000</u>	<u>800</u>		
8. Overført resultat				
Overført resultat primo	-135.071	241		
Årets overførte overskud eller underskud	<u>-1.026.827</u>	<u>-376</u>		
	<u>-1.161.898</u>	<u>-135</u>		
9. Gældsforpligtelser				
	Afdrag første år kr.	Restgæld efter 5 år kr.	Gæld i alt 31/12 2015 kr.	Gæld i alt 31/12 2014 t.kr.
Leasingforpligtelser	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>2.142</u>
	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>2.142</u>

Noter

10. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Selskabet har ingen eventualforpligtelser.

11. Nærtstående parter

Ejerforhold

Følgende er noteret i selskabets fortegnelse som ejer af minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af selskabskapitalen:

DitoBus Gruppen A/S, HolbækHolbæk

Selskabet indgår i koncernregnskabet for DitoBus Gruppen A/S, Holbæk.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Torkilstrup Bus A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, direkte driftsomkostninger samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Direkte driftsomkostninger omfatter direkte omkostninger til busserne samt omkostninger til værksteds- og pladsdrift, herunder brændstof, vægtafgift og forsikringer, reparation og vedligeholdelse, indlejede vognmænd og leje af plads m.v.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger.

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.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger samt fortjeneste og tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursavancer og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske dattervirksomheder.

Anvendt regnskabspraksis

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

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:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5 - 10 år

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

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 af- og nedskrivninger.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris. I tilfælde af ukurans nedskrives til lavere genindvindingsværdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder indregnes de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede restleasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.