

Taxa Bus Sønderjylland ApS

Industrivej 7, 6200 Aabenraa

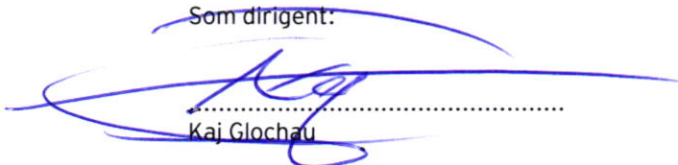
CVR-nr. 15 25 30 45



Årsrapport 2015

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 7. juni 2016

Som dirigent:



.....
Kaj Glochau



Indhold

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Oplysninger om selskabet	4
Beretning	5
Årsregnskab 1. januar - 31. december	6
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Egenkapitalopgørelse	9
Noter	10

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Taxa Bus Sønderjylland ApS.

Årsrapporten aflægges 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.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aabenraa, den 7. juni 2016
Direktion:



Conny Monfeldt Hansen
direktør

Bestyrelse:



Conny Monfeldt Hansen



Knud Erik Rasmussen



Hans Johansen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Taxa Bus Sønderjylland ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Taxa Bus Sønderjylland ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder 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 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 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.

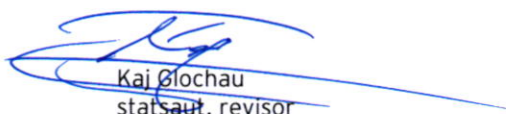
Konklusion

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 - 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.

Aabenraa, den 7. juni 2016
ERNST & YOUNG
Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 30 70 02 28



Kaj Glochau
statsaut. revisor

Ledelsesberetning

Oplysninger om selskabet

Navn	Taxa Bus Sønderjylland ApS
Adresse, postnr., by	Industrivej 7, 6200 Aabenraa
CVR-nr.	15 25 30 45
Hjemstedskommune	Aabenraa
Regnskabsår	1. januar - 31. december
Telefon	74 63 09 68
Bestyrelse	Conny Monfeldt Hansen Knud Erik Rasmussen Hans Johansen
Direktion	Conny Monfeldt Hansen, Direktør
Revision	Ernst & Young Godkendt Revisionspartnerselskab Skibbroen 16, 6200 Aabenraa

Ledelsesberetning

Beretning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er at drive erhvervsmæssig personbefordring, herunder handicap- og persontransport samt drift af turistbusser.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for 2015 udviser et overskud på 551.295 kr. mod 413.543 kr. sidste år, og virksomhedens balance pr. 31. december 2015 udviser en egenkapital på 1.599.033 kr. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Begivenheder efter balancedagen

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet betydningsfulde hændelser, som påvirker regnskabet.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Resultatopgørelse

Note	kr.	2015	2014
	Bruttofortjeneste	12.392.053	12.208.766
2	Personaleomkostninger	-10.011.650	-9.668.959
	Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	-1.519.132	-1.481.593
	Andre driftsomkostninger	0	-261.070
	Resultat af primær drift	861.271	797.144
	Finansielle indtægter	24.115	28.787
	Finansielle omkostninger	-157.629	-284.563
	Resultat før skat	727.757	541.368
	Skat af årets resultat	-176.462	-127.825
	Årets resultat	551.295	413.543
	Forslag til resultatdisponering		
	Reserve for opskrivninger	-109.027	0
	Overført resultat	660.322	413.543
		551.295	413.543

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

Note	kr.	2015	2014
	AKTIVER		
	Anlægsaktiver		
3	Materielle anlægsaktiver		
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4.621.507	3.886.411
		<u>4.621.507</u>	<u>3.886.411</u>
	Finansielle anlægsaktiver		
	Andre tilgodehavender	1.027.925	879.600
		<u>1.027.925</u>	<u>879.600</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>5.649.432</u>	<u>4.766.011</u>
	Omsætningsaktiver		
	Tilgodehavender		
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	481.774	1.080.191
	Andre tilgodehavender	833.299	271.728
	Periodeafgrænsningsposter	348.701	317.407
		<u>1.663.774</u>	<u>1.669.326</u>
	Likvide beholdninger	<u>638.350</u>	<u>104.288</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>2.302.124</u>	<u>1.773.614</u>
	AKTIVER I ALT	<u>7.951.556</u>	<u>6.539.625</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

Note	kr.	2015	2014
	PASSIVER		
	Egenkapital		
4	Selskabskapital	225.000	225.000
	Reserve for opskrivninger	0	109.027
	Overført resultat	1.374.033	713.711
	Egenkapital i alt	1.599.033	1.047.738
	Hensatte forpligtelser		
	Udskudt skat	103.000	110.332
	Hensatte forpligtelser i alt	103.000	110.332
	Gældsforpligtelser		
5	Langfristede gældsforpligtelser		
	Leasingforpligtelser	2.450.044	1.340.152
		2.450.044	1.340.152
	Kortfristede gældsforpligtelser		
5	Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	1.490.090	1.861.527
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	659.993	691.275
	Skyldig selskabsskat	150.849	141.678
	Anden gæld	1.498.547	1.346.923
		3.799.479	4.041.403
	Gældsforpligtelser i alt	6.249.523	5.381.555
	PASSIVER I ALT	7.951.556	6.539.625

- 1 Anvendt regnskabspraksis
6 Sikkerhedsstillelser
7 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Årsregnskab 1. januar - 31. december**Egenkapitalopgørelse**

kr.	<u>Selskabskapital</u>	<u>Reserve for opskrivninger</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2015	225.000	109.027	713.711	1.047.738
Årets resultat	0	0	660.322	660.322
Tilbageførsel af opskrivninger	0	-109.027	0	-109.027
Egenkapital 31. december 2015	<u>225.000</u>	<u>0</u>	<u>1.374.033</u>	<u>1.599.033</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Taxa Bus Sønderjylland ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Rapporteringsvaluta

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner.

Leasingaftaler

Leasingaftaler vedrørende anlægsaktiver, hvor selskabet har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiel leasing), indregnes i balancen som aktiver. Aktiverne måles ved første indregning til opgjort kostpris svarende til dagsværdien eller (hvis lavere) til nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser. Ved beregning af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rentefod eller den alternative lånerente som diskonteringsfaktor. Finansielt leasede aktiver afskrives som øvrige tilsvarende anlægsaktiver.

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel indregnes over kontraktens løbetid.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Indtægter ved levering af tjenesteydelser indregnes som omsætning i takt med leveringen af ydelserne, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte tjenesteydelser (produktionsmetoden).

Nettoomsætning måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i nettoomsætningen.

Bruttofortjeneste

Posterne nettoomsætning, råvarer og hjælpematerialer, andre eksterne omkostninger og andre driftsindtægter er med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til en regnskabspost benævnt bruttofortjeneste.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste eller tab ved salg af anlægsaktiver.

Råvarer og hjælpematerialer m.v.

Råvarer og hjælpematerialer omfatter direkte omkostninger som f.eks. brændstof, forsikring, vægtafgift, reparation og vedligehold, som er medgået til at opnå årets omsætning.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler og tab på debitorer mv.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Personaleomkostninger

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

Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver

Afskrivninger omfatter af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostprisen med fradrag af eventuel restværdi, afskrives lineært over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 4-10 år

Finansielle indtægter og omkostninger

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 mv.

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat. Årets skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og i egenkapitalen med den del, som kan henføres til transaktioner indregnet i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte knyttet til anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Fortjeneste eller tab opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under henholdsvis andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Tilgodehavender, hvor der ikke foreligger en objektiv indikation på værdiforringelse på individuelt niveau, vurderes på porteføljeniveau for objektiv indikation for værdiforringelse. Porteføljerne baseres primært på debitorernes hjemsted og kreditvurdering i overensstemmelse med selskabets risikostyringspolitik. De objektive indikatorer, som anvendes for porteføljer, er fastsat baseret på historiske tabserfaringer.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realisationsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser. Som diskonteringsats anvendes den effektive rente for det enkelte tilgodehavende eller portefølje.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Egenkapital

Reserve for opskrivninger

Reserven omfatter opskrivninger af materielle anlægsaktiver i forhold til nedskrevet værdi efter fradrag af udskudt skat.

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 samt betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke-afskrivningsberettiget goodwill og kontorejendomme samt andre poster, hvor midlertidige forskelle - bortset fra virksomhedsovertagelser - er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have effekt på resultat eller skattepligtig indkomst. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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. Udskudt skat er i året beregnet med 22%. Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme jurisdiktion.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris, svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, så forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden. I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede restleasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdien.

Leasingforpligtelser

Leasingforpligtelser måles til nutidsværdien af de resterende leasingydelser inkl. en eventuel garanteret restværdi baseret på de enkelte leasingkontraktens interne rente.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

kr.	2015	2014
2 Personaleomkostninger		
Lønninger	8.251.443	8.041.404
Pensioner	1.047.939	1.007.218
Andre omkostninger til social sikring	247.693	249.456
Andre personaleomkostninger	464.575	370.881
	10.011.650	9.668.959
 3 Materielle anlægsaktiver		
kr.		Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. januar 2015		11.138.300
Tilgang i årets løb		3.689.451
Afgang i årets løb		-5.774.367
Kostpris 31. december 2015		9.053.384
Værdireguleringer 1. januar 2015		139.778
Tilbageførsel af opskrivning på afhændede aktiver		-139.778
Værdireguleringer 31. december 2015		0
Af- og nedskrivninger 1. januar 2015		7.391.667
Årets afskrivninger		1.519.132
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver		-4.478.922
Af- og nedskrivninger 31. december 2015		4.431.877
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015		4.621.507
I materielle anlægsaktiver indgår finansielle leasingaktiver med regnskabsmæssig værdi på i alt		3.851.169

For oplysning om sikkerhedsstillelser mv. vedrørende materielle anlægsaktiver henvises til note6.

kr.	2015	2014
4 Selskabskapital		
Selskabskapitalen er fordelt således:		
A- anparter, 25 stk. a nom. 1.000,00 kr.	25.000	25.000
B- anparter, 20 stk. a nom. 10.000,00 kr.	200.000	200.000
	225.000	225.000

Hver A-anpart på 1.000 kr. har 1 stemme, mens hver B-anpart på 10.000 kr. har 1 stemme. Herudover er ingen kapitalklasse tillagt særlige rettigheder.

Selskabets anpartskapital har uændret været 225.000 kr. de seneste 5 år.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

5 Langfristede gældsforpligtelser

Af de langfristede gældsforpligtelser forfalder kr. 0 senere end 5 år fra balancedagen.

6 Sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for bankengagement er der etableret virksomhedspant på tkr. 2.500 i virksomhedens driftsmateriel til en bogført værdi på i alt tkr. 701 samt i debitorer til en bogført værdi på tkr. 482. Derudover er der etableret ejerpantebreve i køretøjer på tkr. 900 til en bogført værdi på tkr. 69.

Afslutningsvis har selskabet har etableret bankgaranti på tkr. 675 overfor leverandører.

7 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Andre økonomiske forpligtelser

Leje- og leasingforpligtelser i øvrigt:

kr.	2015	2014
Leje- og leasingforpligtelser	3.966.133	3.177.584

Leje- og leasingforpligtelser omfatter huslejeforpligtelse med i alt tkr. 26, som udgør 3 måneders opsigelsesvarsel på huslejekontrakter. Endvidere omfattes forpligtelser vedrørende finansielle leasingkontrakter på køretøjer i alt tkr. 3.940. Leasingforpligtelser er afsat som gæld i årsrapporten. Den bogførte værdi af leasede aktiver udgør 3.851 tkr., jf. note 3.