

CENTRUM TURIST A/S

ÅRSRAPPORT

2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling,
den 25. marts 2013

Henrik Kleis

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger.....	2
Påtegninger	
Ledelsespåtegning.....	3
Den uafhængige revisors erklæringer.....	4-5
Ledelsesberetning	
Hoved- og nøgletal.....	6
Ledelsesberetning.....	7-8
Årsregnskab 1. januar - 30. september	
Anvendt regnskabspraksis.....	9-12
Resultatopgørelse.....	13
Balance.....	14-15
Noter.....	16-19

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Centrum Turist A/S Blomstervej 58 8381 Mundelstrup CVR-nr.: 25 78 23 48 Stiftet: 1. december 2000 Hjemsted: Aarhus Regnskabsår: 1. januar - 30. september
Bestyrelse	Henrik Kleis, formand Ib Frede Andersen Lars Mikael Jørgensen Henrik Beuchert Nymark Lars Martin Jørgensen
Direktion	Lars Mikael Jørgensen
Revision	BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab Kystvejen 29 8000 Aarhus C
Pengeinstitut	Sparekassen Kronjylland Frankrigsvej 11 8450 Hammel
Advokat	DELACOUR DANIA Advokatfirma I/S Lille Torv 6 8100 Århus C

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 30. september 2012 for Centrum Turist A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 30. september 2012.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Århus, den 13. marts 2013

Direktion

Lars Mikael Jørgensen

Bestyrelse

Henrik Kleis
Formand

Ib Frede Andersen

Lars Mikael Jørgensen

Henrik Beuchert Nymark

Lars Martin Jørgensen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Til kapitalejeren i Centrum Turist A/S

PÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Vi har revideret årsregnskabet for Centrum Turist A/S for regnskabsåret 1. januar - 30. september 2012, 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 vores revision 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, 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. 30. september 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 30. september 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Supplerende oplysning vedrørende forhold i regnskabet

Uden at det har påvirket vores konklusion, gør vi opmærksom på oplysningerne i årsregnskabets note 12 og 13 samt i ledelsesberetningen, afsnittet "Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold" og "Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsåret afslutning". Ledelsen vurderer, at de nuværende kreditrammer vil blive stillet til rådighed og aflægges i overensstemmelse hermed årsregnskabet under forudsætning om virksomhedens fortsatte drift.

Uden at det har påvirket vores konklusion, skal vi henvise til omtale i årsregnskabets note 14 og ledelsesberetning, hvori ledelsen redegør for forventningerne til en forbedret indtjening, der er en forudsætning for værdien af det indregnede skatteaktiv på 1,2 mio. kr. i balancen.

ERKLÆRINGER I HENHOLD TIL ANDEN LOVGIVNING OG ØVRIG REGULERING

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Uden at det har påvirket vores konklusion, gør vi opmærksom på, at selskabet i strid med momsloven i årets løb ikke rettidigt har indsendt momsangivelser til Skat, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar.

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.

Århus, den 13. marts 2013

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab

Arne B. Jepsen
Statsautoriseret revisor

HOVED- OG NØGLETAL

	2012 tkr.	2011 tkr.	2010 tkr.	2009 tkr.	2008 tkr.
Resultatopgørelse					
Bruttoresultat.....	7.562	6.133	7.579	9.285	6.667
Driftsresultat.....	3.412	-316	2.207	4.148	1.960
Finansielle poster, netto.....	-1.761	-2.979	-5.863	-3.219	-3.067
Årets resultat før skat.....	1.651	-3.295	-3.656	929	-1.107
Årets resultat.....	1.218	-2.503	-2.759	797	-867
Balance					
Investeringer i materielle anlægsaktiver..	19	2.678	10.325	20.052	749.450
Balancesum.....	55.233	60.149	66.007	73.531	66.749
Egenkapital.....	10.362	9.144	3.647	6.113	4.412
Nøgletal					
Afkastningsgrad..... (driftsresultat i % af gns. balancesum)	5,9	-0,5	3,2	5,9	5,9
Egenkapitalandel (soliditetsgrad)..... (egenkapital i % af aktiver, ultimo)	18,8	15,2	5,5	8,3	6,6
Forrentning af egenkapitalen..... (resultat før skat i % af gns. egenkapital)	16,9	-51,5	-74,9	17,7	-50,2
Gennemsnitligt antal medarbejdere.....	48	53	57	64	63

Opmærksomheden skal rettes mod, at 2012 kun udgør 9 måneder. Der er ikke foretaget tilretning af hoved- og nøgletal for perioden 2008-2011.

LEDELSESBERETNING

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er turistikørsel samt anden virksomhed i forbindelse hermed.

Usædvanlige forhold

Selskabet har vedtaget, at ændre sin regnskabsperiode fra 1. januar til 31. december til 1. oktober - 30. september. Det aflagte regnskab udgør 9 måneder og løber fra 1. januar 2012 til 30. september 2012. Koncernens samlede aktivitet taget i betragtning er den nye rapporteringsperiode mere hensigtsmæssig.

Sammenligningstal er ikke tilpasset, da det ikke har været muligt uden at påføre selskabet uforholdsmæssigt store omkostninger herved.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der er balanceført skatteaktiv på 1.231 tkr., som der forventes at kunne udnyttes af selskabets selv eller af den sambeskatning, som selskabet er en del af.

Aktivets værdi er afhængig af fremtidige indtjeningsforhold og avancer i forbindelse med salg af aktiver i koncernen, hvilket er ensbetydende med, at der foreligger skøn og en vis usikkerhed ved måling af aktivet.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultat og økonomiske udvikling har været tilfredsstillende set i forhold til regnskabsårene 2010 og 2011 samt de markeds-mæssige forhold taget i betragtning.

Selskabet opnåede i 2012 et resultat på 1,2 mio. kr. mod -2,5 mio. kr. i 2011 og -2,8 mio. i 2010.

Koncernen, som selskabet er en del af, foretager løbende tilpasninger af aktiviteten og der er fortsat fokus på salget samt på omkostningerne i forbindelse med selskabets drift, således at kapitalgrundlaget og likviditeten forbedres.

Selskabets fortsatte drift er afhængig af, at budgetterne for 2012/2013 ikke afviger negativt, og at der løbende foretages en tilpasning af koncernens produktionsapparat samt at der er adgang til likviditet.

Betydningsfulde hændelser, indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Efter statusdagen har selskabet overfor koncernens hovedbank afgivet tilbagetrædelseserklæring for tilgodehavende i følgende tilknyttede selskaber: CJ Holding A/S, DGB 2012 A/S og De Graa Busser A/S. Tilbagetrædelseserklæringen medfører, at hovedbanken til enhver tid kan kræve dækning forud for det krav Centrum Turist A/S har eller måtte få mod CJ Holding A/S, DGB 2012 A/S og De Graa Busser A/S til afskrivning på selskabets eller CJ Holding A/S, DGB 2012 A/S og De Graa Busser A/S engagement med hovedbanken. Dette medfører endvidere, at hovedbanken i et eventuelt bo kan anmelde Centrum Turist A/S' fordring fuldt ud og tage dividende heraf.

Så længe hovedbanken har et tilgodehavende hos CJ Holding A/S, DGB 2012 A/S og De Graa Busser A/S er Centrum Turist A/S indforstået med ikke i væsentligt omfang at få nedbragt det til enhver tid værende tilgodehavende uden hovedbankens samtykke.

Pr. 30. september 2012 har Centrum Turist A/S et tilgodehavende hos CJ Holding A/S på 5.101 tkr.

LEDELSESBERETNING

Betydningsfulde hændelser, indtruffet efter regnskabsårets afslutning (fortsat)

Efter statusdagen har selskabet forhøjet virksomhedspantet fra 4.000 tkr. til 7.000 tkr. med sikkerhed i goodwill, domænenavne og rettigheder i henhold til patent-, varemærke-, design-, brugsmodel-, mønster- og ophavsretsloven, driftsmidler, lagerbeholdninger, fordringer, driftsinventar og driftsmidler.

Der forhandles med investor om at indtræde i ejerkredsen via aktiekøb kombineret med tilførsel af virksomhed, der er indenfor selskabets nuværende aktiviteter.

Salg af aktivitet fra et søsterselskab forventes at tilføre koncernen væsentlig likviditet og forventes at udløse en avance, der forbedrer koncernens kapitalforhold væsentligt.

Koncernen som selskabet er en del af og koncernens hovedbank har genforhandlet engagementet og de forudsætninger der ligger til grund herfor. Der er accept af forudsætninger for det fortsatte engagement mellem koncernen og koncernens hovedbank.

Særlige risici

Renterisici:

Centrum Turist A/S er som følge af lån med variabel rente udsat for en renterisiko. En væsentlig del af leasingaftalerne er dog med fast rente/ydelse.

Kreditrisici:

Idet Centrum Turist A/S har mange penge bundet i anlægsaktiver i form af busser, er det nødvendigt at sikre en forsat adgang til likviditet i form af lånemuligheder.

Forventninger til fremtiden

Selskabet forventer, med de under begivenheder efter status taget i betragtning, et positivt resultat på 1,3 mio. kr. for regnskabsåret 2012/13.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Centrum Turist A/S for 2012 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse C, mellemstor virksomhed.

Årsrapporten udgør 9 måneder, da selskabet har foretaget ændring af regnskabsår til 1. oktober - 30. september. Der er ikke foretaget tilpasning af sammenligningstal, da dette ikke har været muligt uden væsentlige omkostninger til følge.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og 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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

Koncernregnskab

Selskabet indgår i koncernrapporten for det ultimative moderselskab Brdr. Jørgensen Holding ApS.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af kørsel indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes eksklusiv moms, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Omsætningen er sammendraget med omkostninger i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 32.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter omkostninger, herunder lønninger og gager samt afskrivninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning.

Distributionsomkostninger

I distributionsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt til distribution af varer solgt i året samt til årets gennemførte salgskampanjer mv. Herunder indregnes omkostninger til salgspersonale, reklame- og udstillingsomkostninger samt afskrivninger.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS**Administrationsomkostninger**

I administrationsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt i året til ledelse og administration af selskabet, herunder omkostninger til det administrative personale, ledelsen, kontorlokaler, kontoromkostninger mv. samt afskrivninger i forbindelse hermed.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat

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.

Centrum Turist A/S er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst, og med fuld fordeling med refusion vedrørende skatemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

BALANCEN**Immaterielle anlægsaktiver**

Software måles til kostpris med fradrag af akkumulerende afskrivninger eller genindvindingsværdien, hvor denne er lavere. Software afskrives over 3 år.

Materielle anlægsaktiver

Produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af den skønnede 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 og restværdi herefter:

	Brugstid	Restværdi
Produktionsanlæg og maskiner.....	4-10 år	0-40%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	3-5 år	0%

Småanskaffelser med en kostpris på under 12,3 tkr. 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 salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Leasingkontrakter

Leasingkontrakter vedrørende materielle anlægsaktiver, hvor selskabet har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiel leasing), indregnes i balancen som aktiver. Aktiverne måles ved første indregning i balancen til opgjort kostpris svarende til dagsværdi eller (hvis lavere) nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser. Ved beregning af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rentefod som diskonteringsfaktor eller en tilnærmet værdi for denne. Finansielt leasede aktiver afskrives som selskabets øvrige tilsvarende materielle anlægsaktiver.

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

Finansielle anlægsaktiver

Værdipapirer indregnet under anlægsaktiver omfatter børsnoterede obligationer og aktier, der måles til dagsværdien på balancedagen samt kapitalandele der måles til kostpris.

Depositum måles til kostpris.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-princippet. I tilfælde, hvor nettorealisationsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Nettorealisationsværdien for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektivere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamling.

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 betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 25 %.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte låneomkostninger. I efterfølgende perioder måles 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.

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld, og for obligationslån svarer til en restgæld beregnet på grundlag af lånets underliggende kontantværdi på låneoptagelsestidspunktet.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Under periodeafgrænsningsposter indregnet under passiver indgår modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

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

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

Hvis valutapositionen anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes urealiserede værdireguleringer direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balance-dagen, omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, omregnes til kursen på transaktionsdagen.

PENGESTRØMSOPGØRELSE

Under henvisning til årsregnskabslovens § 86, stk 4 er udarbejdelse af pengestrømsopgørelse udeladt. Der udarbejdes koncernpengestrømsopgørelse i det højereliggende moderselskab Brdr. Jørgensen Holding ApS.

NØGLETAL

Nøgletal er udarbejdet i overensstemmelse med Den Danske Finansanalytikerforenings vejledning om "Anbefaling & Nøgletal". Der henvises til oversigt over hoved- og nøgletal vedrørende formelen for beregning af de enkelte nøgletal.

RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR - 30. SEPTEMBER

	Note	2012 kr.	2011 kr.
BRUTTOFORTJENESTE.....		7.562.261	6.132.887
Distributionsomkostninger.....		-894.967	-1.245.046
Administrationsomkostninger.....		-3.408.266	-5.052.642
Andre driftsomkostninger.....		152.968	-151.410
DRIFTSRESULTAT.....		3.411.996	-316.211
Finansielle indtægter.....	1	263.836	281.589
Finansielle omkostninger.....	2	-2.024.364	-3.260.302
RESULTAT FØR SKAT.....		1.651.468	-3.294.924
Skat af årets resultat.....	3	-433.629	791.897
ÅRETS RESULTAT.....		1.217.839	-2.503.027
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING			
Overført resultat.....		1.217.839	-2.503.027
I ALT.....		1.217.839	-2.503.027

BALANCE 30. SEPTEMBER

AKTIVER	Note	2012 kr.	2011 kr.
Software.....		533.389	650.336
Immaterielle anlægsaktiver.....	4	533.389	650.336
Produktionsanlæg og maskiner.....		41.070.050	46.573.771
Andre anlæg og inventar.....		362.668	505.942
Materielle anlægsaktiver.....	5	41.432.718	47.079.713
Lejededpositum.....		150.000	150.000
Finansielle anlægsaktiver.....	6	150.000	150.000
ANLÆGSAKTIVER.....		42.116.107	47.880.049
Varebeholdninger.....		1.270.340	1.321.400
Varebeholdninger.....		1.270.340	1.321.400
Tilgodehavende fra salg.....		4.209.797	2.678.239
Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder.....		5.101.414	5.261.873
Periodeafgrænsningsposter.....		540.256	585.522
Andre tilgodehavender.....		565.839	518.708
Udskudt skatteaktiv.....		1.230.967	1.811.481
Tilgodehavender.....		11.648.273	10.855.823
Likvider.....		198.034	92.006
OMSÆTNINGSAKTIVER.....		13.116.647	12.269.229
AKTIVER.....		55.232.754	60.149.278

BALANCE 30. SEPTEMBER

PASSIVER	Note	2012 kr.	2011 kr.
Selskabskapital.....		7.000.000	7.000.000
Overført overskud.....		3.361.768	2.143.929
EGENKAPITAL.....	7	10.361.768	9.143.929
Banklån.....		5.874.011	6.543.425
Valutalån.....		855.518	947.861
Leasingforpligtelser.....		18.969.677	26.126.444
Langfristede gældsforpligtelser.....	8	25.699.206	33.617.730
Kortfristet del af langfristet gæld.....	8	8.183.914	7.064.233
Gæld til pengeinstitutter.....		2.085.712	2.911.723
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....		4.217.525	4.164.600
Anden gæld.....		4.684.629	3.247.063
Kortfristede gældsforpligtelser.....	19.171.780	17.387.619	
GÆLDSFORPLIGTELSE.....	44.870.986	51.005.349	
PASSIVER.....	55.232.754	60.149.278	
 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	9		
Nærtstående parter	10		
Ejerforhold	11		
Usikkerhed ved going concern	12		
Oplysning om betydningsfulde hændelser, indtruffet efter regnskabsårets afslutning	13		
Oplysning om usikkerhed ved indregning og måling	14		
Personaleomkostninger	15		

NOTER

	2012 kr.	2011 kr.	Note
Finansielle indtægter			1
Renteindtægter tilknyttede selskaber.....	218.434	280.307	
Renteindtægter i øvrigt.....	45.402	1.282	
	263.836	281.589	
Finansielle omkostninger			2
Renteomkostninger til tilknyttede virksomheder.....	69.504	155.163	
Renteomkostninger i øvrigt.....	1.954.860	3.105.139	
	2.024.364	3.260.302	
Skat af årets resultat			3
Regulering af udskudt skat.....	433.629	-791.897	
	433.629	-791.897	
Immaterielle anlægsaktiver			4
		Software	
Kostpris 1. januar 2012.....		1.996.966	
Tilgang.....		182.700	
Kostpris 30. september 2012.....		2.179.666	
Afskrivninger 1. januar 2012.....		1.346.630	
Årets afskrivninger		299.647	
Afskrivninger 30. september 2012.....		1.646.277	
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2012.....		533.389	
Materielle anlægsaktiver			5
	Produktionsanlæg og maskiner	Andre anlæg og inventar	
Kostpris 1. januar 2012.....	69.346.272	2.363.286	
Tilgang.....	0	18.928	
Afgang.....	-2.795.460	0	
Kostpris 30. september 2012.....	66.550.812	2.382.214	
Afskrivninger 1. januar 2012.....	22.772.498	1.857.344	
Afskrivninger solgte aktiver	-1.154.381	0	
Årets afskrivninger	3.862.645	162.202	
Afskrivninger 30. september 2012.....	25.480.762	2.019.546	
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2012.....	41.070.050	362.668	

Værdien af indregnede materielle anlægsaktiver, der ikke ejes af selskabet:
Af produktionsanlæg og maskiner udgør finansielle leasingaktiver kr. 37.384.070.

NOTER

Note

Finansielle anlægsaktiver

6

Lejededpositum

Kostpris 1. januar 2012.....	150.000
Kostpris 30. september 2012.....	150.000
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2012.....	150.000

Egenkapital

7

	Selskabs- kapital	Overført overskud	I alt
Egenkapital 1. januar 2012.....	7.000.000	2.143.929	9.143.929
Forslag til årets resultatdisponering.....		1.217.839	1.217.839
Egenkapital 30. september 2012.....	7.000.000	3.361.768	10.361.768

Selskabskapitalen har ikke været ændret i de seneste 5 år.

	2012 kr.	2011 kr.
Selskabskapital		
Selskabskapitalen er fordelt således:		
Aktier, 7.000 stk. a nom. 1.000 kr.....	7.000.000	7.000.000
	7.000.000	7.000.000

Langfristede gældsforpligtelser

8

	1/1 2012 gæld i alt	30/9 2012 gæld i alt	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Banklån.....	7.267.312	6.630.531	756.520	2.670.114
Valutalån.....	1.074.242	982.262	126.744	348.545
Leasingforpligtelser.....	32.340.409	26.270.327	7.300.650	2.465.197
	40.681.963	33.883.120	8.183.914	5.483.856

NOTER**Note****Pantsætninger og sikkerhedsstillelser****9**

Til sikkerhed for bankforbindelser er der givet sikkerhed via ejerpantebreve på i alt 10.000 tkr. i busser, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. september 2012 udgør 2.567 tkr

Selskabet har afgivet virksomhedspant for 4.000 tkr. med sikkerhed i goodwill, domænenavne og rettigheder i henhold til patent-, varemærke-, design-, brugsmodel-, mønster- og ophavsretsloven, driftsmidler, lagerbeholdninger, fordringer, driftsinventar og driftsmidler.

Selskabet har afgivet selvskyldnerkaution overfor selskabets bankforbindelser for alt mellemværende, som Brdr. Jørgensen Holding ApS, C.J. Holding A/S, De Graa Busser A/S, DGB 2012 A/S og CT Germany GmbH måtte have med selskabets bankforbindelser.

Selskabet har afgivet garantier overfor leverandører på 864 tkr.

Nærtstående parter**10**

Centrum Turist A/S' nærtstående parter omfatter følgende:

Bestemmelse indflydelse:

CJ Holding A/S
Blomstervej 58
8381 Tilst

Betydelig indflydelse:

Centrum Turist A/S's nærtstående parter med betydelig indflydelse omfatter tilknyttede selskaber og selskabernes bestyrelse, direktion og ledende medarbejdere samt disses personers relaterede familiemedlemmer. Nærtstående omfatter desuden selskaber, hvori førnævnte personkreds har væsentlige interesser.

Ejerforhold**11**

Følgende aktionær er noteret i selskabets aktionærfortegnelse som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af aktiekapitalen:

C.J. Holding A/S
Blomstervej 58
8381 Tilst

Usikkerhed ved going concern**12**

Koncernen som selskabet er en del af foretager løbende tilpasninger af aktiviteten og der er forsat fokus på salget samt på omkostningerne i forbindelse med selskabets drift, således at kapitalgrundlaget og likviditeten forbedres.

Selskabets fortsatte drift er afhængig af, at budgetterne for 2012/2013 ikke afviger negativt, og at der løbende foretages en tilpasning af koncernens produktionsapparat samt at der er adgang til likviditet.

NOTER

Note

Oplysning om betydningsfulde hændelser, indtruffet efter regnskabsårets afslutning

13

Efter statusdagen har selskabet overfor koncernens hovedbank afgivet tilbagetrædelseserklæring for tilgodehavende i følgende tilknyttede selskaber: CJ Holding A/S, DGB 2012 A/S og De Graa Busser A/S.

Tilbagetrædelseserklæringen medfører, at hovedbanken til enhver tid kan kræve dækning forud for det krav Centrum Turist A/S har eller måtte få mod CJ Holding A/S, DGB 2012 A/S og De Graa Busser A/S til afskrivning på selskabets eller CJ Holding A/S, DGB 2012 A/S og De Graa Busser A/S engagement med hovedbanken. Dette medfører endvidere at hovedbanken i et eventuelt bo kan anmelde Centrum Turist A/S's fordring fuld ud og tage dividende heraf. Sålænge hovedbanken har et tilgodehavende hos CJ Holding A/S, DGB 2012 A/S og De Graa Busser A/S er Centrum Turist A/S indforstået med ikke i væsentligt omfang at få nedbragt det til enhver tid værende tilgodehavende uden hovedbankens samtykke.

Pr. 30. september 2012 har Centrum Turist A/S et tilgodehavende hos CJ Holding A/S på 5.101 tkr.

Efter statusdagen er har selskabet forhøjet virksomhedspantet fra 4.000 tkr. til 7.000 tkr. med sikkerhed i goodwill, domænenavne og rettigheder i henhold til patent-, varemærke-, design-, brugsmodel-, mønster- og ophavsretsloven, driftsmidler, lagerbeholdninger, fordringer, driftsinventar og driftsmidler.

Der forhandles med investor om at indtræde i ejerkredsen via aktiekøb kombineret med tilførsel af virksomhed, der er indenfor selskabets nuværende aktiviteter.

Salg af aktivitet fra et søsterselskab forventes at tilføre koncernen væsentlig likviditet og forventes at udløse en avance, der forbedrer koncernens kapitalforhold væsentligt.

Koncernen som selskabet er en del af og koncernens hovedbank, har genforhandlet engagementet og de forudsætninger der ligger til grund herfor. Der er accept af forudsætninger for det fortsatte engagement mellem koncernen og koncernens hovedbank.

Oplysning om usikkerhed ved indregning og måling

14

Skatteaktiv

Der er balanceført skatteaktiv på 1.231 tkr., som der forventes at kunne udnyttes af selskabets selv eller af den sambeskatning som selskabet er en del af.

Aktivets værdi er afhængighed af fremtidige indtjeningsforhold og avancer i forbindelse med salg af aktiver i koncernen, hvilket er ensbetydende med at der foreligger skøn og en vis usikkerhed ved måling af aktivet.

Personaleomkostninger

15

Gennemsnitligt antal medarbejdere.....	48	53
Løn og gager.....	13.462.375	17.836.011
Pensioner.....	1.579.086	2.147.246
Omkostninger til social sikring.....	135.081	252.813
Andre personaleomkostninger.....	337.324	334.866
	15.513.866	20.570.936

Ifølge Årsregnskabslovens § 98 B, stk. 3, er oplysninger om vederlaget til direktionen udeladt.