

**Årsregnskab 2013  
for  
Midttrafik**

**Godkendt på bestyrelsesmødet 9. maj 2014**

**CVR nummer: 29943176**

## Indhold

1. Indledning	2
2. Ledelsens påtegning	3
3. Den uafhængige revisors erklæringer	4
4. Præsentation af Midttrafik	6
5. Ledelsesberetning	8
6. Anvendt regnskabspraksis	14
6.1 Resultatopgørelsen	14
6.1.1 Den udgiftsbaserede resultatopgørelse	14
6.2 Balancen	15
7. Resultatopgørelse for 2013	19
8. Balance 31. december 2013	21
9. Pengestrømsopgørelse 2013	22
10. Noter til resultatopgørelse og balance	23
11. Regnskabsoversigt på bevillingsniveau	33
12. Personaleoversigt	34
13. Uddrag af internt regnskab for 2013 for Busselskabet Aarhus Sporveje	35

## **1. Indledning**

2013 blev et godt år for Midttrafik, kommunerne og Region Midtjylland, og økonomisk set blev det samlede tilskudsbehov 31.547 tkr. lavere end forventet.

På busdriften viser regnskabsresultatet en mindre nettoudgift på 27.474 tkr. På udgiftssiden er der tale om merudgifter i form af betalinger til vognmænd på 11.714 tkr., og en meget positiv udvikling ses på indtægtssiden, hvor der er tale om merindtægter på 39.187 tkr. i forhold til det budgetterede, svarende til en samlet merindtægt på 6 %.

På handicapområdet er der i forhold til de budgetterede nettoudgifter tale om et samlet mindreforbrug på 2.492 tkr. i 2013.

Kan-kørslen har været præget af stærkt stigende volumen fra 2012 til 2013. Kan-kørsel udgjorde 382.875 tkr. i 2013 og er en stigning på 27 % i forhold til regnskab 2012. I forhold til de budgetterede udgifter havde Kan-kørslen et samlet merforbrug på 11.892 tkr.

Nettodriftsudgifterne vedrørende togdrift viser et samlet mindreforbrug på 3.960 tkr. På driftssiden er indtægterne i 2013 underbudgetteret med 1.407 tkr., mens udgifterne er overbudgetteret med 2.553 tkr.

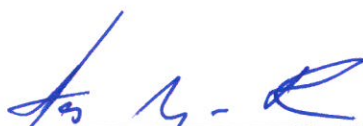
Der har i Trafikselskabet været et mindreforbrug på 15.075 tkr. i forhold til budgettet.

## 2. Ledelsens påtegning

Midttrafiks årsregnskab er aflagt i overensstemmelse med reglerne i Økonomi- og Indenrigsministeriets "Budget- og Regnskabssystem for kommuner". Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig.

Det er vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for udviklingen i Midttrafiks aktiviteter og økonomiske forhold, årets resultat og for Midttrafiks finansielle stilling.

Bestyrelsen for Midttrafik har den 9. maj 2014 behandlet og godkendt årsregnskabet for 2013.



---

Hans Bang Hansen  
Formand for bestyrelsen



---

Jens Erik Sørensen  
Direktør



### **3. Den uafhængige revisors erklæringer**

#### **Til bestyrelsen for Midttrafik**

##### **Påtegning af årsregnskabet**

Vi har revideret årsregnskabet for Midttrafik for perioden 1. januar – 31. december 2013. Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse, noter til resultatopgørelse og balance, regnskabsoversigt på bevillingsniveau, personaleoversigt samt uddrag af internt regnskab for 2013 for Busselskabet Aarhus Sporveje. Årsregnskabet er udarbejdet efter bestemmelserne i Økonomi- og Indenrigsministeriets "Budget- og regnskabssystem for kommuner".

Midttrafiks udgiftsbaserede regnskab udviser et samlet resultat før byrdefordeling på 1.362.113 tkr. i 2013, balancen udviser en egenkapital på 48.617 tkr. og en balancesum på 566.752 tkr.

##### **Ledelsens ansvar for årsregnskabet**

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der er i overensstemmelse med Økonomi- og Indenrigsministeriets "Budget- og regnskabssystem for kommuner". Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, samt valg og anvendelse af en hensigtsmæssig regnskabspraksis og udøvelse af regnskabsmæssige skøn, som er rimelige efter omstændighederne.

Herudover er det ledelsens ansvar, at de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

##### **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, yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning, god offentlig revisionsskik og samt bestemmelserne i Midttrafiks revisionsregulativ. 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 Midttrafiks udarbejdelse af et årsregnskab. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af Midttrafiks 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.

Revisionen omfatter desuden en vurdering af, om der er etableret forretningsgange og interne kontroller, der understøtter, at de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

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 i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med Økonomi- og Indenrigsministeriets "Budget- og regnskabssystem for kommuner". Det er ligeledes vores opfattelse, at der er etableret forretningsgange og interne kontroller, der understøtter, at de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

### **Supplerende oplysning om forståelse af revisionen**

Midtrafik har som sammenligningstal i årsregnskabet medtaget de af bestyrelsen godkendte oprindelige og korrigerede budgettal for 2013. Disse budgettal har ikke været underlagt revision.

### **Udtalelse om ledelsesberetningen**

Vi har 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.

Aarhus, den 9. maj 2014

**KPMG**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab



Claus Hammer-Pedersen  
statsaut. revisor



Lis Andersen  
statsaut. revisor

#### 4. Præsentation af Midttrafik

Midttrafik er etableret i henhold til Lov om trafikkselskaber og har følgende opgaver i Region Midtjylland:

- ✓ Koordinering og planlægning af almindelig rutekørsel og offentlig servicetrafik
- ✓ Fastsættelse af takster og billetteringssystemer
- ✓ Flextrafik, herunder individuel handicapkørsel
- ✓ Tilsyn med privatbaner – Midtjyske Jernbaner

Der henvises til Midttrafiks årsberetning for 2013, som indeholder en mere detaljeret beskrivelse af selskabets aktiviteter i regnskabsåret 2013.

Midttrafik er registreret i det centrale virksomhedsregister med CVR-nummer 29943176.

#### ***Visioner og mål***

Midttrafiks mission er at skabe bedre mobilitet for borgerne i Region Midtjylland. På vegne af kommunerne og regionen skaber Midttrafik sammenhængende kollektiv trafik for kunderne.

Midttrafik arbejder for, at den kollektive trafik i Midtjylland skal være hurtig, sikker, komfortabel og miljøvenlig. Midttrafik arbejder for, at den kollektive trafik får flere og mere tilfredse kunder, og drives økonomisk effektivt.

Midttrafiks bestyrelse vedtog på møde den 1. marts 2013 en strategiplan for Midttrafiks virke i perioden 2013 til 2016.

Strategiplanen har 3 overordnede mål, der beskriver de væsentligste indsatsområder og opfølgning på mål, der skal iværksættes.

- **Flere tilfredse kunder**  
Tilfredse kunder er Midttrafiks vigtigste mål, da tilfredse kunder rejser mere og anbefaler produktet til andre.
- **Dygtige leverandører**  
For at nå målet om flere tilfredse kunder, er det nødvendigt, at vi har dygtige leverandører.  
Vi måler vognmænd på deres evne til at levere sikker drift og gode kundeoplevelser. Midttrafik måles til gengæld på evnen til at give vognmændene de betingelser, der gør dem i stand til at yde deres bedste.
- **Tilfredse bestillere**  
En god kollektiv trafik, til gavn for borgerne, kræver et godt samarbejde mellem bestillerne og Midttrafik.  
Midttrafiks opgave er at koordinere kommunernes og regionens ønsker og omsætte disse til sammenhængende kollektiv trafik for kunderne.

### **Bestyrelse og direktion**

Midttrafik ledes af en politisk valgt bestyrelse på 9 medlemmer. Et kommunalt repræsentantskab udpeger 7 af medlemmerne, og 2 udpeges af Region Midtjylland. Den daglige ledelse varetages af en direktion.

#### Bestyrelsen:

Hans Bang-Hansen  
Horsens Kommune, formand (V)

Mads Nikolajsen  
Norddjurs Kommune (F)

Jan R. Christensen  
Aarhus Kommune, 1. næstformand (F)

Niels Viggo Lynghøj  
Struer Kommune (A)

Niels Erik Iversen  
Region Midtjylland, 2. næstformand (A)

Johannes F. Vesterby  
Viborg Kommune (V)

Finn S. Petersen  
Herning Kommune (A)

Arne Lægaard  
Region Midtjylland (V)

Frank Borch-Olsen  
Silkeborg Kommune (C)

#### Direktion:

Jens Erik Sørensen

Mette Julbo-Nielsen

## **5. Ledelsesberetning**

Midttrafiks bruttoudgifter i 2013 udgør 2.067.189 tkr. Langt hovedparten vedrører busdriften (1.431.996 tkr.). Bruttoudgifterne til Flextrafik kørsel udgør i 2013 420.625 tkr., bruttoudgifterne til administration og fælles formål udgør 112.041 tkr. og bruttoudgifterne til Togdrift er opgjort til 72.372 tkr.

Årsregnskabet for Midttrafik viser et samlet finansieringsbehov for 2013 på 1.313.365 tkr. Finansieringsbehovet er baseret på forskellen mellem udgifter og indtægter til kollektiv trafik, og fordeles blandt kommunerne og Region Midtjylland. Det budgetterede finansieringsbehov for 2013 var på 1.344.912 tkr. I 2013 har kommuner og regionen indbetalt tilskud for 1.344.912 tkr., hvilket giver en efterregulering på 31.547 tkr., svarende til en positiv afvigelse på 2,3 % i forhold til budgettet.

Midttrafik overfører i alt 13.946 tkr. til 2013, hvorefter efterreguleringen vedrørende 2013 udgør 17.602 tkr.

### **Midttrafiks likviditet**

Midttrafiks indestående i pengeinstitutter er i 2013 øget med 33.622 tkr. og udgør ved regnskabsårets udløb 149.617 tkr. Stigningen på likviditeten skyldes hovedsageligt den positive afvigelse fra budgettet, samt overskudslikviditet vedrørende optaget lån til finansiering af rejsekortet.

### **Bemærkninger til resultat, pengestrøm og balance**

I det følgende suppleres resultatet for hovedområderne i resultatopgørelsen samt balanceposterne med bemærkninger, bl.a. vedrørende afvigelser mellem budgetterede indtægter og udgifter og de realiserede regnskabstal.

### ***Busdrift inkl. Bus- og togsamarbejdet***

Regnskabsresultatet viser netto en mindreudgift på 27.474 tkr. i forhold til budgettet. Det svarer til en afvigelse fra netto budgettet på 3,8 %.

Resultatet består af merudgifter til vognmandsbetalinger m.v. på 11.714 tkr. samt merindtægter i forhold til det budgetterede på 39.187 tkr. Indtægter ved busdrift i 2013 udgør 727.988 tkr. og viser en fremgang på knap 6 % i forhold til budgettet. Fremgangen skyldes hovedsageligt flere indtægter fra Ungdomskort, flere passagerindtægter samt indtægterne fra bus og tog samarbejdet.

### ***Flextrafik***

Der skelnes her mellem handicapkørsel, som er kørsel af svært bevægelseshæmmede personer udført på baggrund af lovgivningen, og 'kan-kørsel' som omfatter siddende patienttransport for regionen og anden kørsel for kommunerne.

Omsætningen ved 'kan-kørsel' ligger i 2013 på 382.875 tkr. Det samlede resultat for kan-kørslen udgør et merforbrug på 11.892 tkr. ekskl. administration. Den primære årsag til

merforbruget er, at udgifterne specielt vedrørende kørsel for Fynbus, Sydtrafik og Regionen ligger over det forventede.

Nettoudgifterne for Handicapkørslen er blevet 2.492 tkr. mindre end budgettet. Dette skyldes, at det samlede aktivitetsniveau har ligget lavere end antaget ved budgetudmøntningen for 2013

### **Togdrift**

Midtjyske Jernbaner A/S udarbejder som aktieselskab et selvstændigt regnskab omfattende jernbanens samlede økonomi.

I Midttrafiks regnskab indgår kun de direkte mellemværender mellem Midtjyske Jernbaner og Midttrafik. Regnskabet for 2013 viser samlede mindreudgifter på ca. 3.960 tkr. i forhold til budgettet.

Midttrafiks resultat viser, at årets netto driftsudgifter vedr. togtrafik blev 2.553 tkr. lavere end forventet, og der er merindtægter ved driften på 1.406 tkr.

I trafikaftalen fra 12. juni 2012, har staten stillet 4 Desirotog gratis til rådighed for Region Midtjylland for samdrift på Odderbanen. I Operatørkontrakten med DSB er det aftalt, at kontraktbetalingen nedsættes, når disse tog indsættes i fuld samdrift og DSB kan udtage egne eller lejede togsæt. Desirotogene er indsat fra 1. september 2013, hvilket har betydet færre udgifter til DSB.

Midttrafik yder tilskud til anlægsinvesteringer i Midtjyske Jernbaner og Region Midtjylland finansierer anlægsinvesteringerne. Midttrafiks udbetalinger og regionens finansieringer aftales løbende mellem Midttrafik, Region Midtjylland og Midtjyske Jernbaner. I 2013 har Midttrafik udbetalt ca. 14.712 tkr. til anlægsinvesteringer.

Region Midtjylland har i 2009 optaget to lån til finansiering af spormoderniseringen. Provenuet fra lånene er videreudlånt til Midttrafik, til anvendelse som et anlægstilskud til spormoderniseringen. Region Midtjylland yder et tilskud til Midttrafik, svarende til ydelserne på de to lån.

Fra 9. december 2012 overtog DSB driftsansvaret for togtrafikken på Odderbanen og dermed er der etableret samdrift mellem Odderbanen og Grenaabanen. DSB udfører togtrafikken som underleverandør til Midtjyske Jernbaner. Der er indgået en operatørkontrakt med DSB.

### **Trafikselskabet**

Under Trafikselskabet er der samlet en række udgiftstyper omfattende egentlige driftsudgifter (billetteringsudstyr, tilskud til rutebilstationer m.v.) samt fællesudgifter af administrativ karakter (personaleudgifter, information og markedsføring, IT m.v.).

Nettoudgifterne til Trafikselskabet viser et mindreforbrug i 2013 på 7.839 tkr. i forhold til oprindeligt budget. Fra tidligere år var der overført 7.236 tkr., samt 5.000 tkr. reserveret til rejsekortet, hvorefter det samlede mindreforbrug ultimo 2013 udgør 15.075 tkr. Mindreforbruget skyldes ikke-forbrugte uddannelsesmidler, udskudte projekter, opsagt serviceaftale på køreplanssystem i forbindelse med overgang til nyt system samt besparelser indført i administration og salgsstruktur med henblik på opsparing til realtidsinformation til kunderne, ekstraudgifter til rejsekort og zoneomlægning i hele regionen



Midttrafik vil på baggrund af beslutning ved bestyrelsesmødet den 4. april 2014 overføre driftsresultatet til 2014.

### ***Billetkontrollen - kontrolafgifter***

Billetkontrollen inklusiv kontrolafgifter vedrører udelukkende Aarhus Kommune. Regnskab viser en stigning i nettoudgifterne på 1,5 mio. kr. i forhold til budgettet, men samlet set er der merindtægter til Aarhus Kommune, da stigningen i overførsler af kontrolafgifter til kommunen, er større end stigning i nettoudgifterne.

Indtægterne fra kontrolafgifter udgør 15,5 mio. kr., hvilket er 3,0 mio. kr. højere end budgetteret, mens udgifterne til kontrol og kontroladministration udgør 13,9 mio. kr., hvilket er 2,4 mio. kr. mere end budgetteret.

Sammenlignes stigningen i kontrolafgifter med stigning i udgifter til kontrol og kontroladministration fremgår det, at stigningen i kontrolafgifter er 0,6 mio. kr. større end stigningen i udgifterne til at gennemføre og administrere kontrollen.

Der blev overført ikke-betalte kontrolafgifter for 9,3 mio. kr. til Aarhus Kommune, hvilket er 2,1 mio. kr. mere end budgettet.

### ***Puljer***

Midttrafik har i 2011 modtaget tilsagn om støtte fra Trafikstyrelsen til fire store udviklingsprojekter. Midttrafik har i regnskabsåret 2013 afholdt netto udgifter på 1.414 tkr. To af projekterne er afsluttede, og de resterende forventes afsluttet og afregnet med Trafikstyrelsen i 2014. Afslutning af projekterne forventes ikke at påvirke driften for Midttrafik.

### ***Letbanen***

Nettoresultatet for Operatørudbuddet afveg negativt med 610 tkr. i 2012. Beløbet er blevet overført og afregnet i 2013.

Midttrafik har tidligere hensat 2.442 tkr. for VVM arbejde udført på Letbanen. Beløbet blev i 2012 fragået Midttrafiks egenkapital, og er afregnet med Aarhus Letbane Drift i 2013.

Midttrafik budgetterede i 2013 med 1.500 tkr. til Letbanen Operatørudbuddet. Aarhus Letbane Driftsselskab I/S er etableret pr. oktober 2013, og opgaven er trukket ud af Midttrafiks regnskab. Udgifterne til Letbanen Operatørudbuddet udgør derfor 0 kr.

Resultatet i 2013 for Letbanesekretariatet er 915 tkr. svarende til den budgetterede udgift.

### ***Rejsekortet***

Midttrafik er blevet tilsluttet rejsekortet i 2013. I forbindelse med underskrift af aftalen er 48% af udgifterne til udstyr og tilslutning forfaldet til betaling, desuden er der investeret i aktier og indbetalt et ansvarligt lån. Udrulningen af rejsekortet forløber indtil 2016 hvor Letbanen tages i drift, og finansieres med 25% kontantbetaling fra kommunerne og Regi-

on Midtjylland fra 2014. De resterende 75% finansieres med lån, der afdrages i en 15-årig periode. Horsens og Silkeborg Kommune har begge valgt at kontantfinansiere deres andel af projektet.

Anlægsinvesteringen i rejsekortet i 2013 svarer til 51.683 tkr. og dertil er der resultatført 7.184 tkr svarende til den andel af aktieinvestering og ansvarligt lån som finansieres af Silkeborg og Horsens Kommuner.

De afholdte udgifter til rejsekortet i 2013 vedrørende de lånefinansierede kommuner og Region Midtjylland og er overført som kort- henholdsvis langfristede tilgodehavender der afdrages fra 2014. Resultatet til byrdefordeling i 2013 svarer til Horsens og Silkeborg kommunes kontantfinansiering og er på 10.232 tkr.

### **Byrdefordelingen**

Bestyrelsen fastsætter de nærmere retningslinjer for selskabets finansiering. Retningslinjerne er godkendt af repræsentantskabet og Regionsrådet. Midttrafik har indgået samarbejdsaftale med kommunerne og Region Midtjylland om den kollektive trafik i regionen herunder finansieringen.

Driften af ruter m.v. finansieres dels af indtægter ved billet salg m.v. dels i form af bidrag fra de enkelte bestillere – de såkaldte bestillerbidrag. Selskabets øvrige udgifter - netto-udgifter ved rutedrift og administrationsudgifter - byrdefordeles hovedsagelig på grundlag af

- Ruterelaterede udgifter
- Køreplantimer

Ruterelaterede udgifter omfatter bl.a. udgifter til billetteringsudstyr og passagertælling. Øvrige nettoudgifter ved ruter og administration fordeles efter køreplantimer, dog med en rabat for de ruter, hvor Midttrafik ikke forestår køreplanlægningen.

Midttrafik valgte fra regnskabsår 2010 at bestillerfordele årets forskydning i hensættelse til tjenestemandspension. Midttrafik byrdefordeler 20,3 % af årets pensionsgivende løn til tjenstemandsansatte. Den resterende del af årets regulering af tjenestemandspension reguleres på egenkapitalen.

#### *Resultat til byrdefordeling:*

Resultatet til byrdefordeling opgøres på grundlag af den udgiftsbaserede resultatopgørelse. Nyanskaffelser i regnskabsåret indregnes således med kostprisen uafhængigt af, at aktivet optages til afskrivning i balancen.

Anlægsinvesteringen vedrørende rejsekortet indgår i byrdefordelingen i 2013 for de to kontantfinansierende kommuner, mens 25% af udgifterne for de øvrige kommuner og regionen overføres til kontant afregning i 2014. De resterende 75% af udgifterne afregnes i takt med afvikling af langfristet lån.

#### *Byrdefordeling af investering i aktier og ansvarligt lån via egenkapitalen:*

I 2013 er der investeret i aktier i Rejsekort A/S, ligesom der er indbetalt ansvarligt lån til samme. Silkeborg og Horsens Kommune har kontantfinansieret deres andel heraf i 2013, mens 25% af udgifterne vedrørende de øvrige kommuner og regionen er overført til kon-



tant afregning i 2014. De resterende 75% af udgifterne til aktier og ansvarligt lån afregnes i takt med afvikling på langfristet lån.

### ***Pengestrømsopgørelsen***

Pengestrømsopgørelsen for 2013 udviser en samlet likviditetsstigning på 33.622 tkr.

Stigningen i den likvide beholdning skal ses i relation til investeringer i rejsekortet i 2013, der er den primære årsag til stigningen i likviditetsvirkningen fra drift og investeringer. Investeringen i rejsekortudstyr samt tilslutningsafgifter for brug af rejsekortsystemet ses i likviditetsvirkningen fra Anlæg under udførelse, mens investeringen i aktier og ansvarligt lån udtrykkes i tilgangen af finansielle anlægsaktiver.

Stigningen i kortfristede henholdsvis langfristede tilgodehavender er ligeledes en følge af investeringen i rejsekort – således er kortfristede tilgodehavender steget svarende til kommunernes og regionens kontantfinansiering til projektet fra 2014, mens den lånefinansierede andel af projektet reguleres via langfristede tilgodehavender og er årsagen til stigningen heri.

Stigningen i langfristede gældsforpligtelser afspejler lån optaget ved Kommunekredit til finansiering af rejsekortet.

### ***Materielle anlægsaktiver***

Midttrafik har i 2013 fortaget en ombygning af kontorer i de lejede lokaler på Søren Nymarks Vej i Højbjerg og har dermed øget beholdningen af materielle anlægsaktiver med 178 tkr.

Investeringen i rejsekortet i 2013 registreres som igangværende arbejde.

### ***Finansielle anlægsaktiver***

Den bogførte værdi af finansielle anlægsaktiver udgør 82.518 tkr. jfr. specifikationen i årsregnskabet note 13.

Der er i regnskabsåret 2013 foretaget aktiekøb samt indbetalt et ansvarligt lån til Rejsekort A/S, for henholdsvis 70.762 tkr. og 44.689 tkr. Værdien af aktiebeholdningen er reguleret ultimo regnskabsåret efter den indre værdis metode.

### ***Kortfristede tilgodehavender***

Kortfristet tilgodehavende består blandt andet af bestillerbidrag, kontrolafgifter, salg af klippe- og periodekort og tilgodehavender vedrørende handicapørsel.

Kortfristede tilgodehavender er i 2013 specificeret i henholdsvis 'Øvrige' og 'Rejsekortet'. De øvrige kortfristede tilgodehavender ultimo 2013 udgør 84.272 tkr., og inkluderer bl.a. tilgodehavender vedrørende byrdefordeling. "Kortfristede tilgodehavender – Rejsekortet" er den andel af investeringen i rejsekortet i 2013 som skal bestillerfordeles og afregnes fra 2014.

### **Langfristede tilgodehavender**

Langfristede tilgodehavender udgøres af bestillerfordelte tilgodehavender vedrørende pension til tjenestemænd, samt af bestillerfordelte tilgodehavender vedrørende den lånefinansierede andel af investeringen i materielle anlægsaktiver i rejsekortet.

Ultimo 2013 udgør Midttrafiks tilgodehavende ved kommuner og Region Midtjylland vedrørende rejsekortet i alt 38.603 tkr. Fra 2014 påbegyndes nedbringelsen af tilgodehavendet, der afdrages i en 15-årig periode.

Midttrafik fordeler den løbende hensættelse til tjenestemandspension blandt kommunerne og Region Midtjylland. Tilgodehavendet er samlet set ultimo 2013 på 4.781 tkr.

### **Likvide beholdninger**

Ultimo 2013 udgør de likvide beholdninger 149.617 tkr., og udover de almindelige bankbeholdninger indgår flere indlånskonti samt overskudslikviditet fra lån optaget til rejsekortet.

### **Varebeholdninger**

Værdien af klippekortene udgjorde pr. 31. december 2013 i alt 1.520 tkr.

### **Langfristet gæld**

Midttrafik har i 2013 optaget lån på 163.386 tkr., ved Kommunekredit til finansiering af investering i Rejsekortet. Renten på dette lån fastlægges for renteperioder på 3 måneder.

Midttrafik har med Kommunekredit indgået en swaftale om fast rente på 1,56% i 15 år til dækning af dette lån.

### **Kortfristet gæld i øvrigt**

Kortfristet gæld i øvrigt udgør 181.099 tkr., og vedrører hovedsagelig entreprenørafregninger samt tilbagebetalinger til bestillere inkl. supplementsposter.

### **Hensatte forpligtelser**

Bestyrelsen for Midttrafik besluttede på møde den 12. april 2013, at overskuddet fra hensættelse til moms på tilskud til rutebilstationer skulle overføres til rejsekortet.

Midttrafik har desuden en hensat forpligtelse vedrørende pension til tjenestemænd på i alt 56.364 tkr.

### **Egenkapital**

Midttrafiks egenkapital udgjorde ultimo 2013 i alt 48.617 tkr. og dermed er egenkapitalen fordoblet fra 2012. Stigningen skyldes hovedsageligt mellemregninger med kommunerne og Region Midtjylland over tid som følge af investeringen i rejsekortet, og vil bl.a. blive reduceret i takt med tilbagebetalingen af ansvarligt lån.

## **6. Anvendt regnskabspraksis**

Årsregnskabet aflægges i henhold til Budget- og regnskabssystemet for kommuner, fastsat af Økonomi- og Indenrigsministeriet.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

I det følgende beskrives hovedtrækkene i den regnskabspraksis, der er lagt til grund ved aflæggelsen af årsregnskabet.

### ***Generelt om indregning og måling***

Aktiver indregnes i balancen, når aktivet forventes anvendt i mere end et regnskabsår, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Hovedreglen er, at alle indtægter og udgifter henføres til det regnskabsår, de vedrører uanset betalingstidspunkt. Der foretages således fuld periodisering af bestillernes udgifter og indtægter samt tilgodehavender og gæld i årsregnskabet. Rettigheder og forpligtelser, der ikke kan opgøres endeligt på balancetidspunktet, optages i årsregnskabet afsnit om eventualrettigheder samt kautions- og garantiforpligtelser.

### **6.1 Resultatopgørelsen**

Resultatopgørelsen viser nettoudgiften ved drift af ruter m. v. og selskabets administrationsudgifter til byrdefordeling på de deltagende kommuner og regionen. I noterne til hovedposterne i resultatopgørelsen er udgifter og indtægter specificeret på hovedposter for de enkelte aktivitetsområder. Resultatet vises endvidere byrdefordelt mellem kommuner og Region Midtjylland.

Materielle anlægsaktiver vedrørende rejsekortet udgiftsføres og byrdefordelles i 2013 – 25% heraf afregnes kontant i 2014, og de resterende 75% afregnes i takt med afdrag på langfristet lån.

#### **6.1.1 Den udgiftsbaserede resultatopgørelse**

Den udgiftsbaserede resultatopgørelse omfatter alene finansielle transaktioner baseret på foreliggende udgifts- og indtægtsbilag, som kan henføres til regnskabsåret.

Udgifter medtages således i det år betalingsforpligtelsen er opstået, det vil sige ved eksempelvis modtagelse af leverandørfaktura eller andet eksternt påkrav. Indtægter medtages i det år hvor endelig ret er erhvervet, det vil sige eksempelvis ved fremsendelse af fakturaer på ydelser eller leverancer, refusionsopgørelser o.l., med anmodning om indbetaling af regningsbeløbet.

Anlægsudgifter afholdt i regnskabsåret udgiftsføres i resultatopgørelsen og optages ikke til afskrivning i balancen. Finansielle leasingaftaler registreres alene i resultatopgørelsen med de leasingydelse, der er forfaldet til betaling i regnskabsåret.

Forskydninger i tjenestemandsansatte medarbejders optjening af ret til pension, feriepengeforpligtelsen samt varebeholdninger registreres ikke i den udgiftsbaserede resultatopgørelse.

## 6.2 Balancen

### **Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver, herunder materielle anlægsaktiver under udførelse, måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Finansielt leasede aktiver indregnes og måles på tilsvarende vis som egne aktiver. For finansielle leasingkontrakter opgøres kostprisen til laveste værdi af dagsværdi og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser. Ved beregning af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rentefod som diskonteringsfaktor. Den tilsvarende gældsforpligtelse vedrørende leasede aktiver indregnes som gæld i balancen.

Finansielt leasede aktiver indregnes som anlægsaktiver og behandles regnskabsmæssigt på lige fod med øvrige anlægsaktiver.

Der foretages lineære afskrivninger over aktivets forventede brugstid. Afskrivningsperioden for anlægsaktiver optaget i balancen udgør:

<b>Aktiv</b>	<b>Afskrives over år:</b>
<b>Tekniske anlæg, større specialudstyr, transportmidler og lignende</b>	
Særlige tekniske installationer i bygninger	10 år
Entreprenørmateriel og større maskiner ekskl. Biler	7 - 10 år
Driftsmateriel og biler m.v.	4-5 år
<b>Inventar, herunder computer- og andet IT-udstyr</b>	
Inventar	4-5 år
IT-udstyr (hardware og software)	3 -5 år

Materielle anlægsaktiver til en værdi mindre end 100.000 kr. pr. enkeltanskaffelse udgiftsføres i anskaffelsesåret, jf. dog nedenfor om større anskaffelser af ensartet udstyr til under 100.000 kr. pr. enhed.

Ensartede mindre aktiver, eksempelvis IT udstyr, inventar på kontorarbejdspladser værdiansættes og kan afskrives samlet. Sådanne aktiver, til kostpris under 100.000 kr. pr. enkeltanskaffelse kan optages i balancen, hvis der er tale om væsentlige samlede indkøb, og hvor det findes hensigtsmæssig at fordele udgifterne over flere år ved indregning i balancen og afskrivning over brugstiden.

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgskostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen i det år, hvori bindende aftale indgås.

### **Immaterielle anlægsaktiver**

Der foretages ikke indregning og måling af immaterielle anlægsaktiver, bortset fra indretning af lejede lokaler samt større anskaffelser af software, jf. nedenfor.

Software med en anskaffelsessum på under 100.000 kr. pr enkeltanskaffelse udgiftsføres i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Software med en anskaffelsessum på over 100.000 kr. pr enkeltanskaffelse indregnes i balancen til kostpris og afskrives lineært over brugstiden, der fastsættes til 3-5 år, afhængig af karakter og formål.

### **Finansielle anlægsaktiver**

Langfristet udlån, andelsbeviser o. lign. optages til anskaffelsesprisen under regnskabsposten finansielle anlægsaktiver, hvis de repræsenterer en omsættelig værdi for selskabet. Aktier indregnes til regnskabsmæssig indre værdi.

Pantebreve og andre langfristede udlån og lign., der ikke repræsenterer en omsættelig værdi for selskabet, optages ikke i balancen. Sådanne aktiver/rettigheder opføres i årsregnskabets fortegnelse over eventualrettigheder.

Investering i aktier og indbetaling af ansvarligt lån vedrørende rejsekortet byrdefordeles fra balancen i 2013 med 25% og afregnes kontant i 2014. 75% af investeringen i aktier og ansvarlige lån byrdefordeles fra balancen i takt med afdrag på langfristet lån.

### **Varebeholdninger**

Råvarer, hjælpematerialer og biprodukter samt varer indkøbt til eget brug udgiftsføres i takt med, at udgifterne afholdes. Varebeholdninger, hvis værdi på stedniveau overstiger 100.000 kr. optages i balancen. Værdien af varebeholdninger reguleres i balancen, hvis der i regnskabsåret forekommer væsentlige ændringer i værdien.

### **Tilgodehavender**

Kortfristede og langfristede omsættelige tilgodehavender optages i balancen under de respektive regnskabsposter til nominel værdi.

Langfristede tilgodehavender vedrørende tjenestemandspension relaterer sig til den årlige byrdefordeling af tilvæksten i pensionsforpligtelsen.

Langfristede tilgodehavender vedrørende rejsekortet svarer til kommunernes og Region Midtjyllands afdrag på Kommunekreditlån til finansiering af investeringen i rejsekortet.

### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### **Hensættelser**

Pensionsforpligtelser vedrørende tjenstemandsansatte og medarbejdere på tjenstemandslignende vilkår optages i balancen under hensættelser. Den årlige regulering er fra

2010 bestillerfordelt som et tilgodehavende for Midttrafik, men reguleringen opkræves først når de respektive pensioner kommer til forfald

Kapitalværdien af forpligtelsen bliver ultimo hvert regnskabsår beregnet ved hjælp af en aktuar beregning. Beregningen baseres på forudsætninger om den fremtidige udvikling i lønniveau, rente, inflation og dødelighed.

20,3 % af årets pensionsgivende løn for tjenestemandsansatte byrdefordeles til bestillerne. Den resterende del af årets regulering af hensættelser til pension til tjenestemænd reguleres på egenkapitalen.

Andre forpligtelser, eksempelvis miljøforpligtelser, garantiforpligtelser m.v. optages ikke i balancen. Sådanne eventuelle forpligtelser medtages i årsregnskabet's fortegnelse over eventualforpligtelser.

### ***Finansielle gældsforpligtelser***

Kortfristet gæld til pengeinstitutter (driftskreditter) optages under regnskabsposten kortfristet gæld til pengeinstitutter i balancen.

Langfristet gæld optages under regnskabsposten langfristet gæld med restgælden på balancetidspunktet. Under langfristet gæld indregnes den kapitaliserede værdi af fremtidige ydelser på finansielle leasingkontrakter.

### ***Leje og leasingaftaler***

Finansielt leasede aktiver, der har karakter af finansieringsaftaler, indregnes i balancen under anlægsaktiver tilsvarende egne anlægsaktiver og afskrives som sådan. Den kapitaliserede værdi af leasingforpligtelse indregnes under langfristet gæld.

Operationelt leasede aktiver, der ikke har karakter af finansieringsaftaler, indregnes ikke under anlægsaktiver eller langfristet gæld. Sådanne aftaler optages i årsregnskabet's fortegnelse over eventualforpligtelser med angivelse af resterende maksimale restløbetid.

### ***Eventualforpligtelser***

Eventualforpligtelser indregnes ikke i balancen. Sådanne forpligtelser oplyses i årsregnskabet's fortegnelse over eventualforpligtelser.

For eventualforpligtelser herunder garantier og lign. hvorpå der hviler aktuelle eller truen-  
de tabrisici tilføjes bemærkning herom i tilknytning til forpligtelsen.

### ***Afgivne garantier***

Afgivne garantier indregnes ikke i balancen men anføres i årsregnskabet's fortegnelse over eventualforpligtelser, jf. omtalen ovenfor.

### ***Eventualrettigheder***

Eventualrettigheder optages ikke i balancen men oplyses i årsregnskabet's fortegnelse over eventualrettigheder.

### **6.3 Busselskabet Aarhus Sporveje**

Ifølge indgået aftale mellem Underudvalget vedrørende forberedelse af trafikselskabet i Region Midtjylland og Aarhus Kommune skal Busselskabet Aarhus Sporveje (busselskabet) udgøre et særskilt resultatområde i Midttrafik. Busselskabet skal således være organisatorisk, budget- og regnskabsmæssig adskilt fra Midttrafik. Direktøren for busselskabet refererer dog til Midttrafiks direktør.

Ifølge aftalen indgår busselskabet principielt som operatør i Midttrafik på lige fod med Midttrafiks øvrige operatører, dvs. via kontrakter om kørsel m.v. Driften af busselskabet finansieres af Aarhus Kommune via kontrakter med Midttrafik om buskørsel i Aarhus Kommune.

Den sammenfattende konsekvens af aftalen indebærer, at Midttrafik betaler for buskørsel leveret af busselskabet. Aarhus Kommune pålignes den tilsvarende udgift via byrdefordelingsregnskabet. Disse udgifter og indtægter indgår således i Midttrafiks driftsregnskab for 2013.

Busselskabet har egen bogføring og aflægger et internt årsregnskab for selskabets udgifter og indtægter. Hvis busselskabets resultatområde nedlægges skal restværdien af busselskabets aktiver tilbageføres til Aarhus Kommune.

Med henvisning til den indgåede aftale er busselskabets drift og balance ikke indarbejdet i Midttrafiks årsregnskab.



## 7. Resultatopgørelse for 2013

**Tabel 1: Udgiftsbaseret resultatopgørelse**

1.000 kr. i løbende priser	Note	Regnskab 2013	Budget 2013	Regnskab 2012
Busdrift	1	704.008	731.482	716.683
Handicapkørsel	2	29.505	31.997	35.385
KAN-kørsel	3	382.875	370.983	302.565
KAN-kørsel Adm. - udgifter	5	9.925	10.883	10.687
Togdrift	4	55.065	59.026	49.260
Trafikselskabet, incl. overført mindreforbrug 2012	5	112.041	127.116	124.776
Billetkontrollen*	6	7.669	6.219	-5.577
Øvrige (Renteindtægter)	7	-284	0	-415
Letbanesekretariat og -operatørudbud	8	915	2.415	1.510
Rejsekort - kontantfinansiering	9	10.233	4.791	514
Rejsekort - kontant og lånefinansiering	9	48.748		
Eksterne projekter	10	1.414	0	573
<b>Resultat</b>		<b>1.362.113</b>	<b>1.344.912</b>	<b>1.235.961</b>
<b>Overført vedr. rejsekort til byrdefordeling i 2014</b>	16	<b>16.315</b>		
<b>Overført vedr. rejsekort til byrdefordeling i 2014-2028</b>	16	<b>32.433</b>		
<b>Resultat til byrdefordeling i 2013</b>	11	<b>1.327.310</b>	<b>1.344.912</b>	<b>1.253.535</b>
<b>Resultat til overførsel</b>	Tabel 6	<b>13.946</b>	<b>0</b>	<b>17.574</b>
<b>Resultat fra egenkapital til byrdefordeling i 2014</b>	16	<b>22.289</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

\* NOTE: Billetkontroladministrationen er i 2012 en del af Trafikselskabet og derfor blev kun kontrolafgifterne specificeret i 2012. Billetkontrollen er i 2013 nettoudgiften ved administration og kontrolafgifter.

**Tabel 2: Resultat fordelt på bestillere**

1.000 kr. i løbende priser	Note	Regnskab 2013	Budget 2013	Regnskab 2012
	<b>11</b>			
Favrskov Kommune		16.775	16.814	16.714
Hedensted Kommune		9.785	10.856	9.531
Herning Kommune		33.994	34.419	33.270
Holstebro Kommune		28.595	28.612	28.810
Horsens Kommune		43.485	43.761	42.409
Ikast-Brande Kommune		16.623	16.573	16.371
Lemvig Kommune		9.446	9.823	10.003
Nordjurs Kommune		17.039	17.560	16.507
Odder Kommune		6.266	6.146	6.057
Randers Kommune		71.450	70.740	73.255
Ringkøbing-Skjern Kommune		24.326	23.413	24.074
Samsø Kommune		5.223	5.149	5.403
Silkeborg Kommune		46.122	39.010	37.611
Skanderborg Kommune		18.494	18.736	18.647
Skive Kommune		31.777	32.826	33.149
Struer Kommune		7.914	7.608	8.171
Syddjurs Kommune		19.007	21.699	19.717
Viborg Kommune		37.747	37.654	34.000
Aarhus Kommune		232.192	255.987	252.980
Region Midtjylland		400.675	407.362	398.095
Sydtrafik, Fynbus og andre		243.142	232.928	163.505
Overført fra sidste Regnskabsår*		7.237	7.237	5.255
<b>Udgifter til byrdefordeling</b>		<b>1.327.310</b>	<b>1.344.912</b>	<b>1.253.535</b>

\*NOTE: yderligere 5.000 tkr. er overført fra 2012 til trafikselskabet og reserveret til uforudsete udgifter til rejsekortet, nettoresultatet heraf overføres med trafikselskabets mindreudgifter i 2013



Resultatopgørelse for 2013 – fortsat

**Table 3: Omkostningsbaseret resultatopgørelse**

1.000 kr. i løbende priser	Note	Regnskab 2013	Regnskab 2012
Nettoresultat i udgiftsbaseret regnskab		13.946	17.574
Anlægsudgifter optaget til afskrivning jf. anvendt regnskabspraksis	12	302	761
Igangværende arbejde, netto	12	51.646	
Leasing afdrag		0	195
Afskrivninger på anlægsaktiver	12	-301	351
Nettoregulering af hensættelser til tjenestemandspensioner		-1.532	-5.532
<b>Driftsresultat, omkostningsbaseret</b>		<b>64.061</b>	<b>13.349</b>

## 8. Balance 31. december 2013

**Tabel 4: Balance pr. 31. december**

1.000 kr. i løbende priser	Note	Regnskab 2013	Regnskab 2012
<b>AKTIVER</b>			
Materielle anlægsaktiver	12	55.723	4.075
Finansielle anlægsaktiver	13	82.518	11.152
Varebeholdninger	14	1.520	1.427
Langfristede tilgodehavender - Pension til tjenestemænd	15	4.781	3.891
Langfristede tilgodehavender - Rejsekort	16	32.433	0
Kortfristede tilgodehavender - øvrige		84.272	88.782
Kortfristede tilgodehavender - Rejsekortet	16	38.603	0
Periodeafgrænsningspost	17	117.285	127.438
Likvide aktiver		149.617	115.995
<b>Aktiver i alt</b>		<b>566.752</b>	<b>352.760</b>
<b>PASSIVER</b>			
Egenkapital	18	48.617	25.705
Hensatte forpligtelser, pension til tjenestemænd		56.364	54.594
Hensatte forpligtelser-moms		0	700
Langfristet gæld vedr. investering i Rejsekortet	19	163.386	0
Langfristet gæld til Region Midtjylland	17	117.285	127.438
Kortfristet gæld i øvrigt		181.100	144.323
<b>Passiver i alt</b>		<b>566.752</b>	<b>352.760</b>

## 9. Pengestrømsopgørelse 2013

**Table 5: Pengestrømsopgørelse**

1.000 kr. i løbende priser	Regnskab 2013	Regnskab 2012
<b>Driftsresultat, omkostningsbaseret</b>	<b>64.061</b>	<b>13.349</b>
<b>Likviditetsregulering til driftsresultat</b>		
Pensionsudbetalinger*	-650	0
Afskrivninger	301	-351
Regulering af pensionsforpligtelser	1.532	5.532
Øvrige reguleringer til driftsresultat	15.317	-2.904
<b>Likviditetsregulering til driftsresultat i alt</b>	<b>80.560</b>	<b>15.626</b>
<b>Likviditetsreguleringer fra investeringer</b>		
Investering i materielle anlægsaktiver	-51.985	-761
Tilgang af finansielle anlægsaktiver	-115.451	-2.776
<b>Likviditetsreguleringer fra investeringer i alt</b>	<b>-167.436</b>	<b>-3.537</b>
<b>Likviditetsvirkning af drift og investeringer</b>	<b>-86.876</b>	<b>12.089</b>
<b>Øvrige likviditetsforskydninger</b>		
Stigning i kortfristede tilgodehavender	-34.093	13.777
Stigning af langfristede tilgodehavender	-32.433	0
Stigning i kortfristede gældsforpligtelser	36.777	22.726
Optagelse af lån ved kommunekredit	163.386	0
Likvide egenkapitalposterings*	-13.139	0
<b>Øvrige likviditetsforskydninger i alt</b>	<b>120.499</b>	<b>36.503</b>
<b>Årets samlede likviditetsvirkning</b>		
Likvid beholdning primo regnskabsåret	115.995	67.403
Ændring i likviditet jf. ovenfor	33.623	48.592
<b>Likvid beholdning ultimo regnskabsåret</b>	<b>149.617</b>	<b>115.995</b>

\* NOTE: i 2012 indgår disse specifikationer i i "øvrige reguleringer til driftsresultat"

## 10. Noter til resultatopgørelse og balance

### Note 1: Busdrift (inkl. bus/tog samarbejdet)

1.000 kr. i løbende priser	Regnskab 2013	Budget 2013	Regnskab 2012
<b>Udgifter</b>			
Drift af busruter (inkl. godstransport)	1.446.668	1.420.282	1.428.252
Kørsel i naboregioner (netto)*	-14.672		-16.679
Diverse			
<b>Udgifter i alt</b>	<b>1.431.996</b>	<b>1.420.282</b>	<b>1.411.573</b>
<b>Indtægter</b>			
Salg af kort og billetter m.v.	-657.421	-634.500	-638.536
Takstkompensation fra staten	-35.656	-34.800	-34.736
Bus- og togsamarbejdet	-33.309	-17.500	-19.691
Befordring af værnepligtige	-1.601	-2.000	-1.927
<b>Indtægter i alt</b>	<b>-727.988</b>	<b>-688.800</b>	<b>-694.890</b>
<b>Nettoudgift til byrdefordeling</b>	<b>704.008</b>	<b>731.482</b>	<b>716.683</b>

\*Nettoindtægt i forbindelse med Midttrafiks kørsel i naboregioner samt NT og Sydtrafiks kørsel i Region Midtjylland. Da der er en indtægt har Midttrafik kørt mere i naboregionerne end NT og Sydtrafik har kørt i Region Midtjylland. Kørslen vedrører Region Midtjylland, Randers Kommune og Skive Kommune.

### Note 2: Handicapkørsel

1.000 kr. i løbende priser	Regnskab 2013	Budget 2013	Regnskab 2012
Udgifter til handicapkørsel	37.750	40.906	43.534
Indtægter fra egenbetaling	-8.245	-8.909	-8.149
<b>Nettoudgift til byrdefordeling</b>	<b>29.505</b>	<b>31.997</b>	<b>35.385</b>

### Note 3: KAN-kørsel

1.000 kr. i løbende priser	Regnskab 2013	Budget 2013	Regnskab 2012
<b>Udgifter</b>			
Flextrafik for kommuner og region	378.596	362.722	298.073
Flextur	4.279	8.261	4.492
<b>Nettoudgift til byrdefordeling</b>	<b>382.875</b>	<b>370.983</b>	<b>302.565</b>

**Note 4: Togdrift**

1.000 kr. i løbende priser	<b>Regnskab 2013</b>	<b>Budget 2013</b>	<b>Regnskab 2012</b>
Driftsudgifter	57.661	60.214	43.287
Billetindtægter, fragt mv.	-17.307	-15.900	-15.064
<b>Netto Driftsudgifter</b>	<b>40.354</b>	<b>44.314</b>	<b>28.223</b>
Investeringer	14.711	14.712	21.037
<b>Nettoudgift til byrdefordeling</b>	<b>55.065</b>	<b>59.026</b>	<b>49.260</b>

**Note 5: Trafikselskabet**

1.000 kr. i løbende priser	<b>Regnskab 2013</b>	<b>Budget 2013</b>	<b>Regnskab 2012</b>
Lønudgifter	47.786	48.571	42.116
Teletaxa adm.	264	465	321
Div.administration*	36.383	38.379	27.905
Billetkontrol	0	0	11.313
Billetteringsudstyr	3.438	4.210	3.527
Rutebilstationer inkl. moms	11.353	12.044	14.245
Information og Markedsføring	11.310	14.451	11.936
Handicap administration	12.591	13.642	13.413
Indtægter Flextrafik	-10.086	-10.883	
Udmønting af besparelse	-999	-999	
KAN-kørsel, adm. - udgifter	9.925	10.883	10.687
KAN-kørsel, adm. - indtægter	-9.925	-10.883	-10.687
<b>Subtotal, årets budget</b>	<b>112.041</b>	<b>119.880</b>	<b>124.776</b>
Overført mindreforbrug fra 2012	0	7.236	
<b>Nye poster i alt</b>	<b>0</b>	<b>7.236</b>	<b>0</b>
<b>Resultat</b>	<b>112.041</b>	<b>127.116</b>	<b>124.776</b>

Budget Trafikselskabet 2013	<b>127.116</b>	<b>137.012</b>
Resultat Trafikselskabet 2013	<b>112.041</b>	<b>124.776</b>
Til Overførsel	<b>-15.075</b>	<b>-12.236</b>

\* NOTE: Inklusive 5.000 tkr. fra mindreforbruget i 2012 til uforudsete udgifter vedr. Rejsekortet

**Note 6: Billetkontrollen**

1.000 kr. i løbende priser	Regnskab 2013	Budget 2013	Regnskab 2012
Kontrolafgifter	-15.543	-12.541	0
Overførsel af kontrolafgifter til Aarhus Kommune	9.339	7.261	0
Billetkontroladministration, kontrollører m.m.	13.873	11.499	0
<b>Resultat</b>	<b>7.669</b>	<b>6.219</b>	<b>0</b>

Billetkontrollen er i 2012 en del af Trafikselskabet, jvf note 5

**Note 7: Øvrige poster- Renteindtægter**

1.000 kr. i løbende priser	Regnskab 2013	Budget 2013	Regnskab 2012
Renteudgifter	-284	0	-415
<b>Resultat</b>	<b>-284</b>	<b>0</b>	<b>-415</b>

**Note 8: Letbane**

1.000 kr. i løbende priser	Regnskab 2013	Budget 2013	Regnskab 2012
Letbanesekretariatet	915	915	900
Letbanen - operatøruddbud	0	1500	610
<b>Resultat</b>	<b>915</b>	<b>2.415</b>	<b>1.510</b>

**Note 9: Rejsekortet**

1.000 kr. i løbende priser	Regnskab 2013	Budget 2013	Regnskab 2012
Kontantfinansierede anlægsudgifter, aktier og ansv. lån	10.233		
Kontant- og lånefinansierede anlægsudgifter	48.748	4.791	514
<b>Resultat</b>	<b>58.981</b>	<b>4.791</b>	<b>514</b>

Overførte anlægsudgifter til byrdefordeling i 2014	16.315		
Overførte anlægsudgifter til byrdefordeling i 2014-2028	32.433		
<b>Resultat til byrdefordeling i 2013</b>	<b>10.233</b>		<b>0</b>

**Note 10: Eksterne projekter**

1.000 kr. i løbende priser	Regnskab 2013	Budget 2013	Regnskab 2012
Udgifter 2013	1.414	0	573
<b>Resultat</b>	<b>1.414</b>	<b>0</b>	<b>573</b>

Budget Eksterne projekter 2013	0		
Resultat Eksterne projekter 2013	1.414		573
Til Overførsel	1.414		573

**Note 11: Byrdefordeling i hovedtal**

1.000 kr.	Resultat til byrdefordeling 2013					
	Bus	Handicap	Kan-kørsel	Kan-kørsel adm	Tog	Billet-kontrol
Favrskov	14.553	828	324	147		
Hedensted	7.694	995	65	38		
Herning	29.094	1.496	0	0		
Holstebro	24.519	854	858	111		
Horsens	25.141	1.756	8.014	290		
Ikast-Brande	14.968	625	36	27		
Lemvig	7.874	496	279	34		
Nordjurs	13.341	589	1.902	415		
Odder	5.045	690	0	0		
Randers	60.423	1.885	1.117	325		
Ringkøbing-Skjern	20.514	1.267	385	108		
Samsø	4.210	176	238	66		
Silkeborg	30.430	1.779	2.754	398		
Skanderborg	16.356	701	0	0		
Skive	19.278	688	8.936	502		
Struer	6.742	419	16	16		
Syddjurs	14.959	543	1.842	308		
Viborg	29.956	1.687	1.293	327		
Aarhus	170.689	12.032	3.822	612		7.668
Regionen	188.220	0	109.069	4.982	55.065	
Sydtrafik, Fynbus og andre			241.924	1.219		
Overførsel Regnskab 2012						
<b>I alt</b>	<b>704.008</b>	<b>29.505</b>	<b>382.875</b>	<b>9.925</b>	<b>55.065</b>	<b>7.668</b>

FORTSÆTTES

**Note 11: Byrdefordeling i hovedtal - fortsat**

1.000 kr.	Resultat til byrdefordeling			Budget til Byrdefordeling 2013		Byrdefordelt
	Rejsekortet	Letbane sek.	I alt	Trafik-selskabet	I alt Budget	
Favrskov		37	15.889	886	886	16.775
Hedensted		0	8.793	992	992	9.785
Herning		0	30.590	3.404	3.404	33.994
Holstebro		0	26.342	2.253	2.253	28.595
Horsens	4.300	0	39.501	3.984	3.984	43.485
Ikast-Brande		0	15.656	967	967	16.623
Lemvig		0	8.683	763	763	9.446
Nordjurs		37	16.284	755	755	17.039
Odder		37	5.773	493	493	6.266
Randers		37	63.787	7.663	7.663	71.450
Ringkøbing-Skjern		0	22.274	2.052	2.052	24.326
Samsø		0	4.691	532	532	5.223
Silkeborg	5.933	37	41.331	4.791	4.791	46.122
Skanderborg		37	17.095	1.399	1.399	18.494
Skive		0	29.405	2.372	2.372	31.777
Struer		0	7.194	720	720	7.914
Syddjurs		37	17.688	1.319	1.319	19.007
Viborg		0	33.263	4.484	4.484	37.747
Aarhus		492	195.315	36.877	36.877	232.192
Regionen		164	357.501	43.174	43.174	400.675
Sydtrafik, Fynbus og andre			243.143		0	243.142
Overførsel Regnskab 2012				7.237	7.237	7.237
<b>I alt</b>	<b>10.233</b>	<b>915</b>	<b>1.200.194</b>	<b>127.116</b>	<b>127.116</b>	<b>1.327.310</b>

Ovenstående er den samlede byrdefordeling for Midttrafik på alle forretningsområder fordelt ud på de enkelte bestillere



**Note 12: Materielle anlægsaktiver**

1.000 kr. i løbende priser	Om- bygninger	Driftsmateriel og biler	Inventar inkl. it-udstyr	Igangværende arbejder	Immaterielle aktiver	I alt
Kostpris pr. 1. januar 2013	2.518	518	1.349	2.304	7.241	13.930
Tilgang	178	0	124	51.683	0	51.985
Afgang	0	0	0	-37	0	-37
<b>Kostpris pr. 31. december 2013</b>	<b>2.696</b>	<b>518</b>	<b>1.473</b>	<b>53.950</b>	<b>7.241</b>	<b>65.878</b>
Af- og nedskrivninger pr. 1. januar 2013	-746	-518	-1.349	0	-7.241	-9.853
Årets afskrivninger	-270	0	-31	0	0	-301
Af- og nedskrivninger afhændede aktiver	0	0	0	0	0	0
<b>Af- og nedskrivninger 31. december 2013</b>	<b>-1.016</b>	<b>-518</b>	<b>-1.380</b>	<b>0</b>	<b>-7.241</b>	<b>-10.154</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2013</b>	<b>1.680</b>	<b>0</b>	<b>93</b>	<b>53.950</b>	<b>0</b>	<b>55.723</b>

**Note 13: Finansielle anlægsaktiver**

1.000 kr. i løbende priser	Andel i Århus rute- bilstation	Aktier i Rejsekort A/S	Ansvarlig lån til Rejse- kort A/S	Aktier i Rejseplan A/S	I alt
Kostpris pr. 1. januar 2013	561	8.556	4.980	1.584	15.681
Tilgang	0	70.762	44.689	0	115.451
<b>Kostpris pr. 31. december 2013</b>	<b>561</b>	<b>79.318</b>	<b>49.669</b>	<b>1.584</b>	<b>131.132</b>
Reguleringer og afdrag pr. 1. januar 2013	181	-3.790	-122	-798	-4.529
Årets reguleringer og afdrag	192	-44.923	479	167	-44.085
<b>Nedskrivninger 31. december 2013</b>	<b>373</b>	<b>-48.713</b>	<b>357</b>	<b>-631</b>	<b>-48.614</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2013</b>	<b>934</b>	<b>30.605</b>	<b>50.026</b>	<b>953</b>	<b>82.518</b>

Værdien af Midttrafiks aktiebeholdninger er indregnet på baggrund af årsregnskaber for 2013.

**Midtjyske jernbaner**

Udover de værdiansatte finansielle anlægsaktiver 82.518 tkr. har Midttrafik en aktiebesiddelse inkl. stemmeret i Midtjyske Jernbaner, der i bogføringen og årsregnskabet for 2013 er værdiansat til under 1 tkr. på grund af vedvarende driftsunderskud i selskabet.

Midttrafiks andel af selskabets samlede aktiekapital udgør 87,66 %.

**Note 14: Varebeholdninger**

1.000 kr. i løbende priser

	Klippekort i alt
Lager Primo pr. 1. januar 2013	1.427
Tilgang	811
Afgang	-718
<b>Lager Ultimo pr. 31. december 2013</b>	<b>1.520</b>

**Note 15: Langfristede tilgodehavender - Pension til tjenestemænd**

1.000 kr. i løbende priser	Saldo	Hensættelse	Saldo
	2013	2013	2012
Favrskov	0	6	-5
Hedensted	11	5	7
Herning	271	28	243
Holstebro	173	18	156
Horsens	270	29	241
Ikast-Brande	66	7	59
Lemvig	43	4	39
Norddjurs	64	6	58
Odder	25	3	23
Randers	509	54	456
Ringkøbing-Skjern	113	14	99
Samsø	34	3	31
Silkeborg	38	38	0
Skanderborg	18	10	8
Skive	174	19	154
Struer	52	5	47
Syddjurs	15	10	5
Viborg	256	34	221
Aarhus	2.362	258	2.103
Regionen	287	339	-53
<b>I alt</b>	<b>4.781</b>	<b>890</b>	<b>3.891</b>

BEMÆRK: Region Midt har i 2010 indfriet gælden vedr. tjenestemandsforsikring

Midttrafik har i 2013 hensat 20,3 % til pension til tjenestemænd. Midttrafik fortsætter med årligt at få fortaget en aktuarberegning, og forskellen på denne og Økonomi- og Indenrigsministeriets sats på 20,3 % hensættes på Midttrafiks egenkapital.

Midttrafik har pr. 31. december 2013 fået opgjort den samlede pensionsforpligtelse til 56.364 tkr., svarende til en øgning i 2013 på 1.771 tkr.

**Note 16: Bestilerfordelte tilgodehavender vedr. rejsekortet**

1.000 kr. i løbende priser

Ultimo 2013	Kortfristet tilgodehavende <sup>A</sup>	Kortfristet tilgodehavende <sup>B</sup>	Langfristet tilgodehavende <sup>C</sup>
Favrskov	44	82	107
Hedensted	72	73	134
Herning	382	704	993
Holstebro	223	407	569
Horsens	0	0	0
Ikast-Brande	9	125	84
Lemvig	7	62	43
Norddjurs	22	66	68
Odder	21	20	37
Randers	710	1.361	1.886
Ringkøbing-Skjern	177	322	387
Samsø	8	89	61
Silkeborg	0	0	0
Skanderborg	146	190	318
Skive	171	559	543
Struer	51	122	127
Syddjurs	74	165	183
Viborg	409	996	1.157
Aarhus	3.383	7.085	9.484
Regionen	6.178	9.860	16.252
Letbanen	4.229		0
<b>I alt</b>	<b>16.315</b>	<b>22.287</b>	<b>32.433</b>

NOTE A: Kortfristet tilgodehavende vedr. 25% af anlægsinvestering i 2013

NOTE B: Kortfristet tilgodehavende vedr. 25% af investering i aktier og ansvarligt lån

NOTE C: Langfristet tilgodehavende er 75% af anlægsinvestering i 2013

**Note 17: Periodeafgrænsningsposter**

1.000 kr. i løbende priser	Investeringstilskud Midtjyske Jernbaner i alt
Kostpris pr. 1. januar 2013	127.438
Årets afdrag	-10.153
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2013</b>	<b>117.285</b>

Midttrafik har i 2010 ydet et tilskud på 157.900 tkr. til spormodernisering af Midtjyske Jernbaner. Midttrafik har finansieret tilskuddet via lån som Region Midtjylland har optaget.

I 2013 har Midttrafik afdraget 10.153 tkr. på gældsbeholdning til Region Midtjylland. I balancen indregnes tilskuddet til Midtjyske Jernbaner som en periodeafgrænsningspost under aktiver, mens gælden til Region Midtjylland er indregnet under regnskabsposten Langfristet gæld.

**Note 18: Egenkapital**

1.000 kr. i løbende priser		<b>Regnskab 2013</b>	<b>Regnskab 2012</b>
Egenkapital jf. regnskab for 2012		25.705	15.411
Omkostningsbaseret resultat 2013		64.061	13.349
Øvrige egenkapitalreguleringer		-41.149	-3.055
- heraf vedr Rejsekort, gl. VAT-aftale	-16.358		
- heraf Rejsekort 2013, mellemregning over tid	28.790		
- heraf værdiregulering af aktier	-44.564		
- øvrige reguleringer, incl 2012 resultat overført til drift	-9.017		
<b>Egenkapital pr. 31. december 2013</b>		<b>48.617</b>	<b>25.705</b>

**Note 19: Bestillerfordelt restgæld vedr. lån til rejsekortet**

1.000 kr. i løbende priser

	Ultimo 2013
Favrskov	545
Hedensted	686
Herning	5.080
Holstebro	2.990
Horsens	-
Ikast-Brande	431
Lemvig	219
Norddjurs	347
Odder	190
Randers	9.652
Ringkøbing-Skjern	1.986
Samsø	318
Silkeborg	-
Skanderborg	1.630
Skive	2.780
Struer	649
Syddjurs	937
Viborg	5.871
Aarhus	47.542
Regionen	77.622
Ikke bestillerfordelt	3.913
<b>I alt</b>	<b>163.386</b>

**Note 20 Eventualforpligtelser**

1.000 kr. i løbende priser

Forpligtelse, overførte medarbejdere til FlexDanmark	354
Operational leasing, restgæld for periode op til 31 mdr.	1.319
<b>Eventual forpligtelser i alt</b>	<b>1.673</b>

NOTE: Herudover pågår der sager i fagretlige fora og ved domstolene - det er ledelsens vurdering, at det ikke får økonomisk indvirkning for Midttrafik.

Midttrafik har desuden indgået aftale med Kommunekredit om renteswap til fast rente på 1,56% i 15 år

## 11. Regnskabsoversigt på bevillingsniveau

**Tabel 6: Drifts- og rådighedsbeløb**

1.000 kr. i løbende priser

	Oprindeligt budget 2013	Budget- korrektioner		Korrigeret budget 2013	Regnskab 2013	Til overførsel
<b>Busdrift,</b> <b>Mindreudgift på 27.474 tkr.</b> Resultat byrdefordeling	763.709	-32.227	(1)	731.482	704.008	0
<b>Handicapkørsel,</b> <b>Mindreudgift på 2.492 tkr.</b> Resultat byrdefordeling	36.782	-4.785	(1)	31.997	29.505	0
<b>KAN-kørsel,</b> <b>Merudgift på 11.892 tkr.</b> Resultat byrdefordeling	408.157	-37.174	(1)	370.983	382.875	0
<b>KAN-kørsel,</b> <b>Mindreudgift på 958 tkr.</b> Resultat byrdefordeling	10.857	26	(1)	10.883	9.925	0
<b>Togdrift,</b> <b>Mindreudgifter på 3.961 tkr.</b> Resultat byrdefordeling	46.066	12.960	(1)	59.026	55.065	0
<b>Billetkontrollen</b> <b>Merindtægter på 1.450 tkr.</b> Overføres	6.219	0		6.219	7.669	0
<b>Trafikselskabet</b> <b>Mindreudgifter på 15.075 tkr.</b> Overføres	120.598	6.518	(2)	127.116	112.041	15.075
<b>Renteindtægter</b> <b>Merindtægt på 284 tkr.</b> Overføres	0	0		0	-284	284
<b>Letbanen Sekretariatet</b> <b>Merudgifter på 0 kr</b> Resultat byrdefordeling	915	0		915	915	0
<b>Letbanen Operatørbudget</b>	0	1.500	(3)	1.500	0	0
<b>Rejsekort,</b> <b>Merudgifter på 10.233</b> Resultat byrdefordeles med 10.233 i 2013 og 72.197 fra 2014	4.791	0	(4)	4.791	10.233	0
<b>Eksterne projekter</b> <b>Merudgifter på 1.414 tkr.</b> Overføres	0	0		0	1.414	-1.414
<b>Total</b>	<b>1.398.094</b>	<b>-53.182</b>		<b>1.344.912</b>	<b>1.313.366</b>	<b>13.945</b>

(1) Besluttet på bestyrelsesmødet den 25. januar 2013

(2) Overførsel af mindreforbrug 2012 samt reducere af handicap administration, desuden er i regnskabet overført 5.000 tkr til uforudsete rejsekortudgifter hvoraf nettoresultatet overføres med trafikelskabets mindreudgifter

(3) Letbanen Operatørbudget er afregnet med selskabet "Aarhus Letbane Driftsselskab I/S"

(4) Korrigeret budget vedrører gl. VAT-aftale der er bestillerafregnet ved beslutning om indførelse af rejsekort i Midttrafik, resultatet afspejler tilslutning til Rejsekort i 2013

Der henvises i øvrigt til årsregnskabets regnskabsbemærkninger, hvor der er knyttet kommentarer til de enkelte funktioner i resultatopgørelsen - herunder afvigelser mellem budget og regnskabsbeløb.

## 12. Personaleoversigt

**Tabel 7: Personaleoversigt**

<b>Afdeling</b>	<b>Årsværk 2012</b>
Direktion	2,00
Områdeledelse	0,66
HR og Forretningsudvikling	5,81
IT	3,00
Kundeservice, Intern Service, Rutebilstationer	23,25
Markedsføring, Kommunikation, Kvalitet, Udvikling	4,81
Trafikkontrol, Billetkontrol, Drift	36,58
Køreplanlægning, Udbud og Kontrakter	23,00
Handicapkørsel	14,34
KAN-kørsel	15,36
Økonomi,	11,00
Letbanesekretariat	1,00
Rejsekort	1,00
<b>I alt</b>	<b>141,81</b>

	<b>2013</b>
Direktion	2,00
Direktionssekretariat	1,81
Planlægning og drift, Flextrafik	23,72
Planlægning, Busser	15,00
Økonomi, It og Kontrakter	
- Økonomi	5,00
- Regnskab	6,86
- Kontrakter	6,00
Kunder og Leverandører	
- Salg og Rutebilstationer	8,35
- Information og Markedsføring	5,81
- Trafik og Billetkontrol	16,00
- Kunde- og Driftscenter	22,49
Løn og Personale	5,00
IT	3,59
Letbanesekretariat	2,00
Rejsekort	2,00
<b>I alt</b>	<b>125,64</b>

Midttrafik har et generelt ansættelsesstop. Det udmøntes i praksis sådan, at der altid foretages en konkret vurdering af, hvorvidt en stilling skal genbesættes ved ledighed.

En del af forskellen mellem antal årsværk i 2012 og 2013 kan forklares med:

- Lukning af Viborg Rutebilstation
- Flere stillinger i billetkontrollen er ikke genbesat ved ledighed, og opgaven er outsourcet
- Naturlig afgang

### 13. Uddrag af internt regnskab for 2013 for Busselskabet Aarhus Sporveje

#### Resultatopgørelse omkostningsbaseret

1.000 kr. i løbende priser

	Regnskab 2013	Budget 2013	Regnskab 2012
<b>Indtægter</b>			
Indtægter, busdrift	458.749	452.543	451.793
Indtægter, øvrige	6.922	6.678	7.707
<b>Indtægter i alt</b>	<b>465.671</b>	<b>459.221</b>	<b>459.500</b>
Variable produktionsomkostninger			
Chaufføromkostninger	228.600	232.113	227.731
Vognomkostninger	82.049	87.035	83.349
Variable produktionsomkostninger i alt	310.649	319.148	311.080
<b>Dækningsbidrag</b>	<b>155.022</b>	<b>140.073</b>	<b>148.420</b>
Faste omkostninger			
Kontante kapacitetsomkostninger	34.418	35.914	56.411
Administrationsomkostninger (øvrige faste)	57.809	57.956	48.064
Faste omkostninger i alt	92.227	93.870	104.475
<b>Resultat før renter og afskrivninger</b>	<b>62.795</b>	<b>46.203</b>	<b>43.945</b>
Renter	480	2.256	-510
Reverse moms			530
Afskrivninger	31.590	31.123	31.933
<b>Resultat før skat</b>	<b>30.725</b>	<b>12.824</b>	<b>11.992</b>
BAAS4*	-245	1.025	-2.093
Omvendt momsforpligtigelse (cross border)			0
Lønsum af årets resultat	1.276	203	853
<b>Årets resultat</b>	<b>29.694</b>	<b>11.596</b>	<b>13.232</b>

\*) Der er lavet en tillægsaftale – BAAS4 - tillægsaftalen pr. februar 2012. Aftalen indeholder de økonomiske konsekvenser af at Busselskabets 3 kørselskontrakter er blevet harmoniseret pr. 12/2-12. Dvs. de økonomiske konsekvenser ved følgende tre forhold er samlet i denne aftale. Første forhold er, at bussernes kostpriser, for så vidt angår busser anskaffet før 12/2-12, er optaget i henhold til Trafiksselskabernes overtagelsespriser (85%). Andet forhold er regulering som følge af ophør af cross border leasing pr. 1/1-10. Og endeligt er det tredje forhold regulering for restværdien af de aktiver, der i sin tid er købt og anskaffet af Aarhus Kommune.



**Balance pr. 31. december 2013**

1.000 kr. i løbende priser

	<b>Primo året</b>	<b>Årets Bevægelser</b>	<b>Ultimo året</b>
<b>Aktiver</b>			
<b>Anlægsaktiver</b>	<b>202.614</b>	<b>3.606</b>	<b>206.220</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>			
Varelager i alt	<b>11.805</b>	<b>1.802</b>	<b>13.607</b>
Tilgodehavender			
Tilgodehavender debitorer	1.445	179	1.624
Tilgodehavender, vekselpenge	366	-6	360
Tilgodehavender, depositum	45	0	45
Tilgodehavender, periodeafgrænsning	1.582	59	1.641
Tilgodehavender, Silkeborg Data			4.369
Tilgodehavender, andre			900
Tilgodehavender i alt	3.438	5.500	8.938
Formuekonto	77.951	17.607	95.557
Likvide beholdning	42.630	-18.199	24.431
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>135.823</b>	<b>-6.897</b>	<b>128.927</b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b>338.437</b>	<b>10.316</b>	<b>348.753</b>
<b>Passiver</b>			
<b>Egenkapital og lign.</b>			
Egenkapital			
Egenkapital primo	71.403	13.233	84.636
Periodens resultat	13.233	16.461	29.694
Egenkapital ultimo i alt	84.636	29.694	114.330
Aktiver fra Århus Kommune			
Anlæg overtaget fra Å.K.	11.791	-7.694	4.097
Aktiver fra Århus Kommune i alt	11.791	-7.694	4.097
<b>Egenkapital og lign.</b>	<b>96.427</b>	<b>22.000</b>	<b>118.427</b>
Langfristet gæld	140.855	977	141.832
Kortfristet gæld			
Gæld til kreditorer	29.444	-13.045	16.399
Hensættelse til personskader	9.408	-3.434	5.974
Mellemregning med Lønhuset	6.255	4.188	10.443
Timebanker, feriepenge mv.	56.049	-370	55.678
Kortfristet gæld	101.155	-12.661	88.494
<b>Passiver i alt</b>	<b>338.437</b>	<b>10.316</b>	<b>348.754</b>