
Keolis Anlæg Skibby 18 ApS

Årsrapport for 2014

CVR-nr. 31 15 34 33

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordi-
nære generalforsamling
den 17/4 2015

René Kristoffersen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	2
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	3
Årsregnskab	
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	4
Balance 31. december	5
Noter til årsrapporten	7
Regnskabspraksis	10

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2014 for Keolis Anlæg Skibby 18 ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2014.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Glostrup, den 17. april 2015

Direktion

Peter Lanng Nielsen

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejeren i Keolis Anlæg Skibby 18 ApS

Vi har revideret årsregnskabet for Keolis Anlæg Skibby 18 ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2014, der omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder 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, og om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige, samt en vurdering af den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2014 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Hellerup, den 17. april 2015

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Bo Schou-Jacobsen
statsautoriseret revisor

Kristian Pedersen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Keolis Anlæg Skibby 18 ApS
Naverland 20
2600 Glostrup

CVR-nr.: 31 15 34 33
Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december
Hjemstedskommune: Albertslund

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive udlejnings- og handelsvirksomhed, og hvad der naturligt står i forbindelse hermed.

Direktion

Peter Lanng Nielsen

Revision

PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Strandvejen 44
2900 Hellerup

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2014 DKK	2013 DKK
Bruttofortjeneste		109.011	159.609
Af- og nedskrivninger	1	-62.130	-62.130
Resultat før finansielle poster		46.881	97.479
Finansielle omkostninger	2	-61.387	-61.083
Resultat før skat		-14.506	36.396
Skat af årets resultat	3	-5.016	0
Årets resultat		-19.522	36.396

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

Overført resultat		-19.522	36.396
		-19.522	36.396

Balance 31. december

Aktiver

	<u>Note</u>	<u>2014</u> DKK	<u>2013</u> DKK
Grunde og bygninger		2.310.972	2.350.989
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		134.528	156.642
Materielle anlægsaktiver	4	<u>2.445.500</u>	<u>2.507.631</u>
Anlægsaktiver		<u>2.445.500</u>	<u>2.507.631</u>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		17.163	22.134
Andre tilgodehavender		3.000	0
Periodeafgrænsningsposter		22.632	0
Tilgodehavender		<u>42.795</u>	<u>22.134</u>
Likvide beholdninger		<u>0</u>	<u>67.969</u>
Omsætningsaktiver		<u>42.795</u>	<u>90.103</u>
Aktiver		<u>2.488.295</u>	<u>2.597.734</u>

Balance 31. december

Passiver

	Note	2014 DKK	2013 DKK
Selskabskapital		125.000	125.000
Reserve for opskrivninger		245.354	0
Overført resultat		99.588	364.464
Egenkapital	5	469.942	489.464
Leverandører af varer og tjenesteydelser		28.881	13.750
Gæld til tilknyttede virksomheder		1.955.656	2.065.720
Selskabsskat		5.016	0
Anden gæld		28.800	28.800
Kortfristet gæld		2.018.353	2.108.270
Gældsforpligtelser		2.018.353	2.108.270
Passiver		2.488.295	2.597.734
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	6		
Ejerforhold og koncernregnskab	7		

Noter til årsrapporten

	<u>2014</u> DKK	<u>2013</u> DKK
1 Af- og nedskrivninger		
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	<u>62.130</u>	<u>62.130</u>
	<u>62.130</u>	<u>62.130</u>
2 Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	61.387	60.483
Andre finansielle omkostninger	<u>0</u>	<u>600</u>
	<u>61.387</u>	<u>61.083</u>
3 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	<u>5.016</u>	<u>0</u>
	<u>5.016</u>	<u>0</u>

Noter til årsrapporten

4 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og byg- ninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
	DKK	DKK
Kostpris 1. januar	2.219.000	222.692
Kostpris 31. december	2.219.000	222.692
Opskrivninger 1. januar	327.138	0
Opskrivninger 31. december	327.138	0
Ned- og afskrivninger 1. januar	195.150	66.050
Årets afskrivninger	40.016	22.114
Ned- og afskrivninger 31. december	235.166	88.164
Regnskabsmæssig værdi 31. december	2.310.972	134.528
Afskrives over	15-50 år	5-10 år

5 Egenkapital

	Selskabskapital	Reserve for op- skrivninger	Overført resultat	I alt
	DKK	DKK	DKK	DKK
Egenkapital 1. januar	125.000	0	364.464	489.464
Regulering primo	0	245.354	-245.354	0
Årets resultat	0	0	-19.522	-19.522
Egenkapital 31. december	125.000	245.354	99.588	469.942

Selskabskapitalen består af 125.000 anparter à nominelt DKK 1. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

Noter til årsrapporten

6 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

Sikkerhedsstillelser

Ingen.

Eventualforpligtelser

De sambeskattede selskaber i Keolis Bus Danmark A/S-koncernen hæfter solidarisk for skatten af sambeskatningsindkomsten.

7 Ejerforhold og koncernregnskab

Ejerforhold

Følgende kapitalejer er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af selskabskapitalen:

Keolis Danmark A/S, Naverland 20, 2600 Glostrup (100 %)

Koncernregnskab

Selskabet indgår i koncernrapporten for Keolis SA, Paris, Frankrig.

Koncernrapporten for Keolis SA kan rekvireres på følgende adresse:

Keolis SA, 20 rue Le Peletier - 75320 PARIS Cedex 09 - France

Selskabets umiddelbare moderselskab, der ikke aflægger koncernrapport, er

Keolis Danmark A/S, Naverland 20, 2600 Glostrup

Regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Keolis Anlæg Skibby 18 ApS for 2014 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskab for 2014 er aflagt i DKK.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Med henvisning til årsregnskabslovens §32 er nettoomsætningen ikke oplyst i årsrapporten.

Regnskabspraksis

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, i takt med at lejer benytter lejemålet.

Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder ejendomsomkostninger såsom ejendomsskatter, forsikringer, el og vand, revisor mv.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat.

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Selskabet er sambeskattet med danske selskaber i Keolis Bus Danmark A/S koncernen. Skatteeffekten af sambeskatningen med dattervirksomhederne fordeles på såvel overskuds- som underskudsgivende danske virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud). De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til lønforbrug, materialer, komponenter og underleverandører.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris med tillæg af opskrivninger og reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Bygninger	15-50 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5-10 år

Aktiver med en kostpris på under DKK 12.600 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Regnskabspraksis

Nedskrivning af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealisationsværdi, hvilket her svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender samt for tilgodehavender fra salg tillige med en generel nedskrivning baseret på selskabets erfaringer fra tidligere år.

Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser, opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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. Ændring i udskudt skat, som følge af ændringer i skattesatser, indregnes i resultatopgørelsen.

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

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 acontoskatte. Tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Finansielle gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominal værdi.