

Keolis Odense Infrastruktur ApS

Naverland 4, 1
2600 Glostrup

Årsrapport
1. januar 2020 - 31. december 2020

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

06/07/2021

Inge Harting Bodskov
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Balance

Noter

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden Keolis Odense Infrastruktur ApS
Naverland 4, 1
2600 Glostrup

CVR-nr: 33582773
Regnskabsår: 01/01/2020 - 31/12/2020

Ledelsesberetning

Selskabet har haft aktivitet med mobilisering i 2020 og ingen driftsaktiviteter.

Der har ikke været ændringer som påvirker den økonomiske stilling eller andre økonomiske forhold.

Selskabet ejer ikke egne kapitalandele. Der har ikke været begivenheder efter regnskabsårets udløb som påvirker den økonomiske stilling 31. december 2020.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Der er foretaget tilvalg af enkelte elementer fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskab for 2020 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, ned-skrivninger 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 fragåselskabet, 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

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til salg og distribution samt kontorhold mv.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter og 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, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til egenkapitaltransaktioner.

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

Selskabet er sambeskattet med danske selskaber i Keolis 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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealiseringsværdi, hvilket her svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

Mobilisering af kontrakt

Omkostninger til mobilisering af kontrakt med Odense Letbane P/S er alle aktiveret. Omkostninger inkluderer løn og omkostninger medgået til igangsætning af aktivitet jævnfør kontrakten. De aktiverede beløb er reduceret med forudbetalinger i relation til mobilisering. Mobilisering vil blive afskrevet over kontraktens levetid fra igangsætning af driften.

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, målestil 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 acontoskatter. Tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Finansielle gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. jan. 2020 - 31. dec. 2020

	Note	2020	2019
		kr.	kr.
Nettoomsætning		0	3.216
Eksterne omkostninger		-7.133	-8.413
Bruttoresultat		-7.133	-5.197
Resultat af ordinær primær drift		-7.133	-5.197
Andre finansielle indtægter	1	0	21.073
Øvrige finansielle omkostninger	2	-23.229	-12.480
Ordinært resultat før skat		-30.362	3.396
Skat af årets resultat	3	6.680	-747
Årets resultat		-23.682	2.649
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-23.682	2.649
I alt		-23.682	2.649

Balance 31. december 2020

Aktiver

	Note	2020 kr.	2019 kr.
Udviklingsprojekter under udførelse		1.203.813	1.203.813
Immaterielle anlægsaktiver i alt		1.203.813	1.203.813
Forudbetalinger for materielle anlægsaktiver		169.686	0
Materielle anlægsaktiver i alt		169.686	0
Anlægsaktiver i alt		1.373.499	1.203.813
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		0	1.065.155
Tilgodehavende skat		132.586	73.462
Tilgodehavender moms og afgifter		206.148	521.415
Tilgodehavender i alt		338.734	1.660.032
Likvide beholdninger		1.597.341	672.031
Omsætningsaktiver i alt		1.936.075	2.332.063
AKTIVER I ALT		3.309.574	3.535.876

Balance 31. december 2020

Passiver

	Note	2020	2019
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		819.693	843.375
Egenkapital i alt		944.693	968.375
Hensættelse til udskudt skat		200.122	74.216
Hensatte forpligtelser i alt		200.122	74.216
Modtagne forudbetalinger fra kunder		294.166	866.469
Leverandører af varer og tjenesteydelser		315.484	1.626.816
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		1.555.109	0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		2.164.759	2.493.285
Gældsforpligtelser i alt		2.164.759	2.493.285
PASSIVER I ALT		3.309.574	3.535.876

Noter

1. Andre finansielle indtægter

	2020 kr.	2019 kr.
Renteindtægter tilknyttede virksomheder	0	21.073
	0	21.073

2. Øvrige finansielle omkostninger

	2020 kr.	2019 kr.
Renteudgifter bank	-8.284	-12.230
Renteudgifter tilknyttede selskaber	-14.945	0
Kurstab	0	-250
	-23.229	-12.480

3. Skat af årets resultat

	2020 kr.	2019 kr.
Aktuel skat	-125.907	73.469
Udskudt skat	132.587	-74.216
	6.680	-747

4. Oplysning om eventualforpligtelser

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

5. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Ingen.

6. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Gennemsnitligt antal ansatte	2020 0
------------------------------	-----------