

Keolis Odense Infrastruktur ApS

CVR-nr.: 33582773

Naverland 4 1
2600 Glostrup

Årsrapport
1. januar 2021 - 31. december 2021

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

02/06/2022

Christian Bjørstorp Pedersen
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger

Påtegninger

Ledelsespåtegning

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Balance

Noter

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden Keolis Odense Infrastruktur ApS
Naverland 4 1
2600 Glostrup

CVR-nr: 33582773
Regnskabsår: 01/01/2021 - 31/12/2021

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. januar 2021 - 31. december 2021 for Keolis Odense Infrastruktur ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Glostrup , den 02/06/2022

Direktion

Thomas Friis Brændstrup
Direktør

Peter Lanng Nielsen
Direktør

Ledelsesberetning

Selskabet har haft aktivitet med mobilisering i 2021 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 2021.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Der er tilvalg af enkelte elementer fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskab for 2021 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 nettorealisationsværdi, hvilket her svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

Mobilisering af kontrakt

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 nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan. 2021 - 31. dec. 2021

	Note	2021	2020
		kr.	kr.
Nettoomsætning		0	0
Eksterne omkostninger		-1.889	-7.133
Bruttoresultat		-1.889	-7.133
Resultat af ordinær primær drift		-1.889	-7.133
Andre finansielle indtægter			0
Øvrige finansielle omkostninger	1	-18.718	-23.229
Ordinært resultat før skat		-20.607	-30.362
Skat af årets resultat	2	-35.954	6.680
Årets resultat		-56.561	-23.682
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-56.561	-23.682
I alt		-56.561	-23.682

Balance 31. december 2021

Aktiver

	Note	2021 kr.	2020 kr.
Udviklingsprojekter under udførelse		2.927.323	1.203.813
Immaterielle anlægsaktiver i alt		2.927.323	1.203.813
Forudbetalinger for materielle anlægsaktiver		169.686	169.686
Materielle anlægsaktiver i alt		169.686	169.686
Anlægsaktiver i alt		3.097.009	1.373.499
Tilgodehavende skat		539.317	132.586
Tilgodehavender moms og afgifter		1.075.316	206.148
Periodeafgrænsningsposter		597.190	0
Tilgodehavender i alt		2.211.823	338.734
Likvide beholdninger		146.131	1.597.341
Omsætningsaktiver i alt		2.357.954	1.936.075
AKTIVER I ALT		5.454.963	3.309.574

Balance 31. december 2021

Passiver

	Note	2021	2020
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		763.133	819.693
Egenkapital i alt		888.133	944.693
Hensættelse til udskudt skat		775.393	200.122
Hensatte forpligtelser i alt		775.393	200.122
Modtagne forudbetalinger fra kunder		0	294.166
Leverandører af varer og tjenesteydelser		403.320	315.484
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		3.388.117	1.555.109
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		3.791.437	2.164.759
Gældsforpligtelser i alt		3.791.437	2.164.759
PASSIVER I ALT		5.454.963	3.309.574

Noter

1. Øvrige finansielle omkostninger

	2021 kr.	2020 kr.
Renteudgifter bank	-3.123	-8.284
Renteudgifter tilknyttede selskaber	-15.595	-14.945
	-18.718	-23.229

2. Skat af årets resultat

	2021 kr.	2020 kr.
Aktuel skat	-539.317	-125.907
Udskudt skat	575.363	132.587
	-35.954	6.680

3. Oplysning om eventualforpligtelser

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

4. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Ingen.

5. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Gennemsnitligt antal ansatte	2021 0
------------------------------	-----------