

---

# ***Keolis Anlæg Skibby 22 ApS***

Naverland 20, 2600 Glostrup

## **Årsrapport for 2015**

---

CVR-nr. 15 10 33 88

Årsrapporten er fremlagt og  
godkendt på selskabets ordi-  
nære generalforsamling  
den 22/02 2016

Christian von Stauffeldt  
Dirigent

# Indholdsfortegnelse

Side

## **Påtegninger**

Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	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 2015 for Keolis Anlæg Skibby 22 ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Selskabet opfylder betingelserne for at undlade at lade årsregnskabet revidere.

Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Glostrup, den 22. februar 2016

## **Direktion**

Peter Lanng Nielsen

# Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til ledelsen i Keolis Anlæg Skibby 22 ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Keolis Anlæg Skibby 22 ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Hellerup, den 22. februar 2016

**PricewaterhouseCoopers**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

*CVR-nr. 33 77 12 31*

Bo Schou-Jacobsen  
statsautoriseret revisor

Kristian Pedersen  
statsautoriseret revisor

# Selskabsoplysninger

**Selskabet**

Keolis Anlæg Skibby 22 ApS  
Naverland 20  
2600 Glostrup

CVR-nr.: 15 10 33 88  
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

**Revisor**

PricewaterhouseCoopers  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Strandvejen 44  
2900 Hellerup

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2015 DKK	2014 DKK
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>156.674</b>	<b>97.696</b>
Af- og nedskrivninger	1	-42.336	-42.336
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>114.338</b>	<b>55.360</b>
Finansielle omkostninger	2	-28.009	-29.242
<b>Resultat før skat</b>		<b>86.329</b>	<b>26.118</b>
Skat af årets resultat	3	-280.632	-13.400
<b>Årets resultat</b>		<b>-194.303</b>	<b>12.718</b>

## Resultatdisponering

### Forslag til resultatdisponering

Overført resultat		-194.303	12.718
		<b>-194.303</b>	<b>12.718</b>

## Balance 31. december

### Aktiver

	Note	2015 DKK	2014 DKK
Grunde og bygninger		3.694.422	2.230.595
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	4	<b>3.694.422</b>	<b>2.230.595</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>3.694.422</b>	<b>2.230.595</b>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		0	21.771
Andre tilgodehavender		0	4.528
Periodeafgrænsningsposter		0	13.271
<b>Tilgodehavender</b>		<b>0</b>	<b>39.570</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>0</b>	<b>39.570</b>
<b>Aktiver</b>		<b>3.694.422</b>	<b>2.270.165</b>

## Balance 31. december

### Passiver

	Note	2015 DKK	2014 DKK
Selskabskapital		125.000	125.000
Reserve for opskrivninger		965.412	965.412
Overført resultat		59.103	253.407
<b>Egenkapital</b>	5	<b>1.149.515</b>	<b>1.343.819</b>
Hensættelse til udskudt skat		274.933	0
<b>Hensatte forpligtelser</b>		<b>274.933</b>	<b>0</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		6.250	34.170
Gæld til tilknyttede virksomheder		2.226.825	847.576
Selskabsskat		5.699	13.400
Anden gæld		31.200	31.200
<b>Kortfristet gæld</b>		<b>2.269.974</b>	<b>926.346</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>2.269.974</b>	<b>926.346</b>
<b>Passiver</b>		<b>3.694.422</b>	<b>2.270.165</b>
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	6		
Koncernregnskab	7		



# Noter til årsrapporten

	<u>2015</u> DKK	<u>2014</u> DKK
<b>1 Af- og nedskrivninger</b>		
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	42.336	42.336
	<u>42.336</u>	<u>42.336</u>
<b>2 Finansielle omkostninger</b>		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	27.759	29.242
Andre finansielle omkostninger	250	0
	<u>28.009</u>	<u>29.242</u>
<b>3 Skat af årets resultat</b>		
Årets aktuelle skat	5.699	13.400
Årets udskudte skat	274.933	0
	<u>280.632</u>	<u>13.400</u>
<b>4 Materielle anlægsaktiver</b>		
		Grunde og byg- ninger DKK
Kostpris 1. januar		1.531.894
Tilgang i årets løb		1.506.163
Kostpris 31. december		<u>3.038.057</u>
Opskrivninger 1. januar		1.287.216
Opskrivninger 31. december		<u>1.287.216</u>
Ned- og afskrivninger 1. januar		588.515
Årets afskrivninger		42.336
Ned- og afskrivninger 31. december		<u>630.851</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december</b>		<u>3.694.422</u>
Afskrives over		<u>15-50 år</u>

# Noter til årsrapporten

## 5 Egenkapital

	<u>Selskabskapital</u>	<u>Reserve for op-</u>	<u>Overført</u>	<u>I alt</u>
	<u>DKK</u>	<u>skrivninger</u>	<u>resultat</u>	<u>DKK</u>
		<u>DKK</u>	<u>DKK</u>	<u>DKK</u>
Egenkapital 1. januar	125.000	965.412	253.406	1.343.818
Årets resultat	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-194.303</u>	<u>-194.303</u>
<b>Egenkapital 31. december</b>	<b><u>125.000</u></b>	<b><u>965.412</u></b>	<b><u>59.103</u></b>	<b><u>1.149.515</u></b>

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.

## 6 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

### Sikkerhedsstillelser

Ingen.

### Eventualforpligtelser

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

# Noter til årsrapporten

## 7 Koncernregnskab

### 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 22 ApS for 2015 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 2015 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 eksklusiv 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 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
-----------	----------

Aktiver med en kostpris på under DKK 12.800 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 nettorealiseringsværdi, 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.