

Keolis Service Danmark ApS

Naverland 20
2600 Glostrup

Årsrapport
1. januar 2019 - 31. december 2019

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

10/06/2020

Inge Harting Bodskove
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	4
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden Keolis Service Danmark ApS
Naverland 20
2600 Glostrup

CVR-nr: 34458073

Regnskabsår: 01/01/2019 - 31/12/2019

Ledelsesberetning

Selskabet servicerer Keolis koncernens køretøjer jævnfør indgåede servicekontrakter. Værkstedslokaler lejes af Keolis Danmark A/S.

Selskabet ejer ikke egne kapitalandele. Der har ikke være begivenheder efter regnskabsårets udløb som påvirker den økonomiske stilling 31. december 2019.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Anvendt regnskabspraksis

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

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskab for 2019 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.

Intercompany forretningsoverdragelser

Book value metoden anvendes på sammenlægninger som køb af virksomheder, fusioner, spaltninger samt tilførsel af aktiver etc. i hvilke virksomheder kontrolleret af moderselskabet er involveret, under den forudsætning at transaktionen er afsluttet på tilførselsdato uden korrektion af sammenligningstal. Difference mellem den aftalte anskaffelsessum og værdien af den erhvervede enhed bogføres på egenkapitalen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

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

Omsætning

Vedrører service udført i perioden i henhold til indgåede service kontrakter.

Personaleomkostninger

Lønninger til ansatte i ledelsen, mekanikere og værkførere.

Af- og nedskrivninger

Dette vedrører af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger

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

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter samt finansielle indtægter ved finansiel leasing, 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 varesalg mv

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.

Tilgodehavender tilknyttede selskaber

Disse tilgodehavender vedrører primært koncerninterne lån. Mellemværenderne forrentes.

Udskudte skatteaktiver og –forpligtelser

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode 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.

Forudbetalinger af service ydelser

Udgøres af forudbetalte service ydelser for de indgåede service kontrakter.

Finansielle gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. jan. 2019 - 31. dec. 2019

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Nettoomsætning		8.621.454	0
Bruttoresultat		8.621.454	0
Lønninger		-6.837.447	0
Pensioner		-506.698	0
Andre omkostninger til social sikring		-301.086	0
Andre personaleomkostninger		-19.226	0
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	1	-283.872	0
Resultat af ordinær primær drift		673.125	0
Andre finansielle indtægter	2	2.189.519	44.726
Øvrige finansielle omkostninger	3	-3.646	0
Ordinært resultat før skat		2.858.998	44.726
Skat af årets resultat	4	-628.980	-9.840
Årets resultat		2.230.018	34.886
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		2.230.018	34.886
I alt		2.230.018	34.886

Balance 31. december 2019

Aktiver

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Forudbetalinger for immaterielle anlægsaktiver		517.694	0
Immaterielle anlægsaktiver i alt	5	517.694	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		6.692.147	0
Materielle anlægsaktiver i alt	6	6.692.147	0
Anlægsaktiver i alt		7.209.841	0
Råvarer og hjælpematerialer		15.929.093	0
Varebeholdninger i alt		15.929.093	0
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		826.416	0
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		870.178.734	2.022.207
Udsudte skatteaktiver		8.179.517	0
Tilgodehavende skat		1.091.860	0
Andre tilgodehavender		1.914.550	0
Periodeafgrænsningsposter		181.667	0
Tilgodehavender i alt		882.372.744	2.022.207
Likvide beholdninger		1.130.653	0
Omsætningsaktiver i alt		899.432.490	2.022.207
Aktiver i alt		906.642.331	2.022.207

Balance 31. december 2019

Passiver

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Registreret kapital mv.	7	150.000	125.000
Overkurs ved emission		13.431.262	0
Overført resultat		4.117.371	1.887.353
Disponible reserver	8	9.900.369	0
Egenkapital i alt		27.599.002	2.012.353
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		690.321	0
Langfristede gældsforpligtelser i alt	9	690.321	0
Modtagne forudbetalinger fra kunder		830.044.953	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		6.913.941	0
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		1.351.409	0
Skyldig selskabsskat		0	9.854
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		40.042.705	0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		878.353.008	9.854
Gældsforpligtelser i alt		879.043.329	9.854
Passiver i alt		906.642.331	2.022.207

Noter

1. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2019 kr.	2018 kr.
Driftsmidler	207.981	0
Inventar	51.631	0
Indretning	24.260	0
Total	283.872	0

2. Andre finansielle indtægter

	2019 kr.	2018 kr.
Renteindtægter tilknyttede virksomheder	2.189.519	0
Total	2.189.519	0

3. Øvrige finansielle omkostninger

	2019 kr.	2018 kr.
Renteudgifter bank	-3.553	0
Kurstab	-42	0
Andre renteudgifter	-51	0
Total	-3.646	0

4. Skat af årets resultat

	2019 kr.	2018 kr.
Aktuel skat	-8.808.497	-9.840
Ændring af udskudt skat	8.179.517	0
Total	-628.980	-9.840

5. Immaterielle anlægsaktiver i alt

	Erhvervet goodwill og software kr.
Kostpris primo	0
Tilgang erhvervet goodwill	45.001.678
Erhvervet software	517.694
Kostpris ultimo	45.519.372
Af- og nedskrivning primo	0
Book value metode - nedskrivning	-45.001.678
Af- og nedskrivning ultimo	-45.001.678
Regnskabsmæssig værdi ultimo	517.694

6. Materielle anlægsaktiver i alt

	Driftsmidler og inventar kr.
Kostpris primo	0
Tilgang	6.976.019
Kostpris ultimo	6.976.019
Af- og nedskrivning primo	0
Årets afskrivning	-283.872
Af- og nedskrivning ultimo	-283.872
Regnskabsmæssig værdi ultimo	6.692.147

7. Registreret kapital mv.

Anpartskapitalen består af 150.000 anparter a 1 kr. Anparterne er ikke opdelt i klasser.

	kr.
Ændringer i aktiekapitalen de seneste fem regnskabsår:	
Aktiekapital 1. januar 2019	125.000
Tilgang 6.12.2019, kapitaludvidelse ved vurderingsberetning	25.000
Anpartskapital ultimo	150.000

8. Disponible reserver

	2019
	kr.
Skatteværdi book value	<u>9.900.369</u>

9. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	Feriepenge ny feriepengelov
	kr.
Indefrosne feriepenge	690.321
Total	<u>690.321</u>

10. Oplysning om eventualforpligtelser

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

11. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Ingen.

12. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2019
Gennemsnitligt antal ansatte	57