

Keolis Leasing 2013 ApS

Naverland 20
2600 Glostrup

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

27/01/2017

Christian von Stauffeldt
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Egenkapitalopgørelse	11
----------------------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

Keolis Leasing 2013 ApS

Naverland 20

2600 Glostrup

Telefonnummer: 88171017

e-mailadresse: poul.nielsen@keolis.dk

CVR-nr: 35238506

Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

Bankforbindelse

Nordea Danmark

Strandgade 3

1401 København K

DK Danmark

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2016 for Keolis Leasing 2013 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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Glostrup, den 27/01/2017

Direktion

Peter Lanng Nielsen

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår.

Ledelsesberetning

Selskabet ejer driftsmidler (busser og andre køretøjer) og leaser disse ud på finansielle leasing kontrakter. Der har ikke været ændringer i aktiviteten i årets løb som har påvirket den økonomiske stilling eller andre økonomiske forhold.

Selskabet har på en generalforsamling den 8.december 2016 besluttet at ville fusionere med Keolis Danmark A/S med regnskabsmæssig og skattemæssig virkning den 1. januar 2017. Keolis Danmark A/S vil være det fortsættende selskab.

Selskabet ejer ikke egne kapitalandele.

Anvendt regnskabspraksis

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

Der er foretaget tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C.

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 regnskabs-mæssige 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.

Leasing

Leasingkontrakter, hvor selskabet har overdraget alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten til leasingtageren (finansiel leasing), indregnes i balancen til nutidsværdien af leasingydelse, beregnet ved anvendelse af leasingaftalens interne rentefod eller en tilnærmet værdi heraf som diskonteringsfaktor.

Det kapitaliserede restleasingtilgodehavende indregnes i balancen som et aktiv, og leasingydelsens rentedel indtægtsføres løbende i resultatopgørelsen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

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

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

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

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, 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

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

Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Nettoomsætning		5.000	13.059
Administrationsomkostninger		0	55.000
Bruttoresultat		5.000	68.059
Resultat af ordinær primær drift		5.000	68.059
Andre finansielle indtægter	1	1.919.229	526.060
Øvrige finansielle omkostninger	2	-1.843.941	-1.143.503
Ordinært resultat før skat		80.288	-549.384
Skat af årets resultat	3	121.636	714.732
Årets resultat		201.924	165.348
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		201.924	165.348
I alt		201.924	165.348

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		76.676.063	83.841.774
Finansielle anlægsaktiver i alt		76.676.063	83.841.774
Anlægsaktiver i alt		76.676.063	83.841.774
Tilgodehavende skat			4.281.786
Tilgodehavender i alt			4.281.786
Omsætningsaktiver i alt			4.281.786
Aktiver i alt		76.676.063	88.123.560

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.		80.000	80.000
Indbetalt registreret kapital mv.			80.000
Overført resultat		599.891	397.967
Egenkapital i alt		679.891	477.967
Hensættelse til udskudt skat		5.557.743	5.679.378
Hensatte forpligtelser i alt		5.557.743	5.679.378
Leverandører af varer og tjenesteydelser		10.000	20.000
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		69.323.799	81.505.082
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		1.104.630	441.133
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		70.438.429	81.966.215
Gældsforpligtelser i alt		70.438.429	81.966.215
Passiver i alt		76.676.063	88.123.560

Egenkapitalopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Registreret kapital mv. kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Egenkapital, primo	80.000	397.967	477.967
Årets resultat		201.924	201.924
Egenkapital, ultimo	80.000	599.891	679.891

Selskabskapitalen består af 80.000 anparter á nominelt DKK 1. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder. Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

Noter

1. Andre finansielle indtægter

Finansielle indtægter	2016	2015
	kr.	kr.
Renteindtægter tilknyttede virksomhed - finansiel leasing	1.919.229	526.060
	1.919.229	526.060

2. Øvrige finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger	2016	2015
	kr.	kr.
Renteomkostninger tilknyttede virksomheder	1.843.941	1.143.503
	1.843.941	1.143.503

3. Skat af årets resultat

	2016	2015
	kr.	kr.
Aktuel skat	0	4.281.786
Ændring af udskudt skat	121.636	-3.567.054
	121.636	714.732

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. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende aktionærer med mere end 5% af aktiekapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Keolis Danmark A/S, Naverland 20, Glostrup.

Koncernforhold

Indgår i koncernregnskab for:

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