

GVB Holding NV

Jaarverslag 2017



Toelichting bij de geconsolideerde winst- en-verliesrekening over 2017

10. Netto-omzet

Tabel 61

Bedragen in duizenden euro's	2017	2016
Reizigersopbrengsten	286.007	275.180
Contractopbrengst exploitatie openbaar vervoer *	30.505	40.942
Contractopbrengst exploitatie veren **	13.736	13.281
Contractopbrengst dagelijks onderhoud en beheer infrastructuur **	36.389	36.879
Contractopbrengst meerjarenvervangingsplan infrastructuur tram en metro **	25.020	23.273
Contractopbrengst sociale veiligheid *	18.597	18.194
Opbrengst uit werken voor derden	31.048	23.626
Totaal	441.302	431.375
Waarvan: mutatie in onderhanden projecten	-4.474	-2.368
Totaal	436.828	429.007

De contractopbrengsten aangeduid met een * betreffen het contract exploitatie openbaar vervoer inclusief sociale veiligheid met Vervoerregio Amsterdam voor € 49,1 miljoen (2016: € 59,1 miljoen). Contractopbrengsten met ** betreffen de contractopbrengsten van Gemeente Amsterdam voor € 75,1 miljoen (2016: € 73,4 miljoen).

11. Overige bedrijfsopbrengsten

De overige bedrijfsopbrengsten betreffen onder andere een vergoeding van Trans Link Systems BV voor oplaadtransacties op de OV-chipkaarten, schade-uitkeringen en een vergoeding voor project- en indienststellingskosten Noord/Zuidlijn.

12. Kosten voor grond- en hulpstoffen

Tabel 62

Bedragen in duizenden euro's	2017	2016
Materiaalverbruik en voorraadkosten	19.388	16.891
Inventariskosten	2.377	3.840
Overige grond- en hulpstoffen	339	505
Totaal	22.104	21.236

13. Kosten uitbesteed werk en andere externe kosten

De kosten voor uitbesteed werk en andere externe kosten betreffen met name werk door derden aan infraprojecten.

14. Lonen en salarissen

Tabel 63

Bedragen in duizenden euro's	2017	2016
Salarissen	196.910	187.192
Overige personeelskosten	11.256	10.395
Totaal	208.166	197.587

Tabel 64 **Personeelsaantallen**

	2017	2016
FTE (jaargemiddelde)	3.674	3.579
FTE (ultimo jaar)	3.679	3.633
Aantal eigen personeelsleden (jaargemiddelde)	3.888	3.783
Aantal eigen personeelsleden (ultimo jaar)	3.897	3.840

Hiervan waren 0 werknemers werkzaam buiten Nederland (2016: 0).

Tabel 65 **Bezoldiging bestuurders en commissarissen**

Bedragen in duizenden euro's	2017	2016
Algemeen directeur		
* Reguliere beloning	182	182
* Mobiliteitsvergoeding	4	4
* Pensioenlasten	19	16
* Compensatie pensioenregeling	12	11
Financieel directeur		
* Reguliere beloning	175	175
* Mobiliteitsvergoeding	3	1
* Fiscale bijtelling auto	-	8
* Pensioenlasten	19	16
* Compensatie pensioenregeling	11	10
Directeur Techniek en Operatie		
* Reguliere beloning	180	-
* Mobiliteitsvergoeding	4	-
* Pensioenlasten	19	-
Totaal bestuurders	628	423
Commissarissen	94	110
Totaal	722	533

15. Sociale lasten

Tabel 66

Bedragen in duizenden euro's	2017	2016
Premies sociale verzekeringen	25.726	29.830
Pensioenbijdragen	25.915	21.550
Totaal	51.641	51.380

De pensioenbijdragen betreffen vooral de premie voor de ouderdomspensioenregeling die is ondergebracht bij ABP.

16. Afschrijvingen op materiële vaste activa

Tabel 67

Bedragen in duizenden euro's	2017	2016
Afschrijvingen	59.084	55.758
Boekresultaat desinvesteringen	-300	60
Amortisatie investeringsbijdragen	-45.905	-42.932
Totaal	12.879	12.886

De samenstelling van de posten afschrijvingen op materiële vaste activa en amortisatie van investeringsbijdragen is te vinden in de toelichting op de balans met betrekking tot de materiële vaste activa.

17. Overige bedrijfskosten

Tabel 68

Bedragen in duizenden euro's	2017	2016
Tijdelijk ingehuurd personeel	42.938	44.165
Energiekosten	18.285	17.830
Belastingen en verzekeringen	6.897	6.194
Huur	1.948	1.996
Transportkosten	1.195	1.302
Diverse bedrijfskosten	23.620	41.749
Vrijval overige voorzieningen	-	-2.352
Totaal	94.883	110.884

Onder de diverse bedrijfskosten zijn kosten gerelateerd aan de OV-chipkaarten opgenomen.

Honorarium accountantsorganisatie

In het boekjaar zijn de volgende bedragen aan accountantshonoraria ten laste van het resultaat gebracht:

Tabel 69

Bedragen in duizenden euro's	2017	2016
Controle van de jaarrekening	296	280
Andere controlewerkzaamheden	210	183
Totaal controlewerkzaamheden	506	463
Fiscale advisering	66	129
Andere niet-controle diensten	-	61
Totaal	572	653

Bovenstaande honoraria betreffen de werkzaamheden die bij de vennootschap en de in de consolidatie betrokken maatschappijen zijn uitgevoerd door accountantsorganisaties en onafhankelijke externe accountants zoals bedoeld in artikel 1, lid 1 Wta (Wet toezicht accountantsorganisaties) en de in rekening gebrachte honoraria van het gehele netwerk waartoe de accountantsorganisatie behoort die kunnen worden toegerekend aan het verslagjaar.

18. Financiële baten en lasten

Tabel 70

Bedragen in duizenden euro's	2017	2016
Financiële baten	7	40
Financiële lasten	-	49
Totaal	-7	9

19. Vennootschapsbelasting

Met betrekking tot verliezen van de fiscale eenheid geldt een voorwaartse verliesverrekening van negen jaar. Een uitgestelde belastingvordering wordt opgenomen voor zover het op basis van prognoses waarschijnlijk is dat in de toekomst voldoende belastbare winsten beschikbaar zullen zijn die voor de realisatie van de actiefpost kunnen worden aangewend. De prognoses zijn gebaseerd op het meest recente meerjarenplan.

Tabel 71

Bedragen in duizenden euro's	2017	2016
GVB Holding NV vennootschappelijk	-82	-150
GVB Exploitatie BV	1.691	-4.497
GVB Infra BV	1.437	425
GVB Activa BV	18	16
GVB Veren BV	11	-
GVB Stations Retail & Ontwikkeling BV	-47	-56
GVB Commercieel Vervoer BV	-2	-
MEA BV	-	-
Totaal	3.026	-4.262
Toepasselijk belastingtarief	25,0%	25,0%
Effectief belastingtarief	45,2%	37,2%

Het toepasselijke belastingtarief is het van toepassing zijnde statutaire Nederlandse vennootschapsbelastingtarief. Het effectieve belastingtarief wijkt af van het toepasselijke belastingtarief. De verschillen kunnen als volgt worden weergegeven:

Tabel 72

Bedragen in duizenden euro's	2017	2016
Resultaat voor belastingen	6.696	-11.468
Belasting o.b.v. toepasselijk belastingtarief	-1.674	2.867
Belasting o.b.v. effectief belastingtarief	-3.026	4.262
Vershil	-1.352	1.395
Vershil betreft:		
Permanente verschillen (niet aftrekbare kosten)	-188	-152
Tijdelijke verschillen boekwaarde materiële vaste activa	-1.478	1.478
Cost-plus-methode GVB Activa BV	-14	-12
Toepassing objectvrijstelling GVB Veren BV	325	81
Correctie vpb 2016	3	-
Totaal	-1.352	1.395