

GVB Holding NV

Jaarverslag 2018



Toelichting bij de geconsolideerde winst- en-verliesrekening over 2018

10. Netto-omzet

Tabel 56

Bedragen in duizenden euro's	2018	2017
Reizigersopbrengsten	300.697	286.007
Contractopbrengst exploitatie openbaar vervoer *	23.541	30.505
Contractopbrengst exploitatie veren **	14.950	13.736
Contractopbrengst dagelijks onderhoud en beheer infrastructuur **	46.439	36.389
Contractopbrengst meerjarenvervangingsplan infrastructuur tram en metro **	22.803	25.020
Contractopbrengst sociale veiligheid *	19.052	18.597
Opbrengst uit werken voor derden	45.137	31.048
Totaal	472.619	441.302
Waarvan: mutatie in onderhanden projecten	-2.099	-4.474
Totaal	470.520	436.828

De contractopbrengsten aangeduid met een * betreffen het contract exploitatie openbaar vervoer inclusief sociale veiligheid met Vervoerregio Amsterdam voor € 42,6 miljoen (2017: € 49,1 miljoen). Contractopbrengsten met ** betreffen de contractopbrengsten van gemeente Amsterdam voor € 84,2 miljoen (2017: € 75,1 miljoen).

11. Overige bedrijfsopbrengsten

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

12. Kosten voor grond- en hulpstoffen

Tabel 57

Bedragen in duizenden euro's	2018	2017
Materiaalverbruik en voorraadkosten	21.383	19.388
Inventariskosten	2.942	2.377
Overige grond- en hulpstoffen	817	339
Totaal	25.142	22.104

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 58

Bedragen in duizenden euro's	2018	2017
Salarissen	203.596	196.910
Overige personeelskosten	9.506	11.256
Totaal	213.102	208.166

Tabel 59 **Personeelsaantallen**

	2018	2017
FTE (jaargemiddelde)	3.705	3.674
FTE (ultimo jaar)	3.637	3.679
Aantal eigen personeelsleden (jaargemiddelde)	3.928	3.888
Aantal eigen personeelsleden (ultimo jaar)	3.858	3.897

Hiervan waren 0 werknemers werkzaam buiten Nederland (2017: 0).

Tabel 60 **Bezoldiging bestuurders en commissarissen**

Bedragen in duizenden euro's	2018	2017
Algemeen directeur		
* Reguliere beloning	167	182
* Mobiliteitsvergoeding	4	4
* Pensioenlasten	20	19
* Compensatie pensioenregeling	10	12
Financieel directeur		
* Reguliere beloning	155	175
* Mobiliteitsvergoeding	3	3
* Fiscale bijtelling auto	-	-
* Pensioenlasten	18	19
* Compensatie pensioenregeling	10	11
Directeur Techniek en Operatie		
* Reguliere beloning	180	180
* Mobiliteitsvergoeding	4	4
* Pensioenlasten	20	19
Totaal bestuurders	591	628
Commissarissen	103	94
Totaal	694	722

15. Sociale lasten

Tabel 61

Bedragen in duizenden euro's	2018	2017
Premies sociale verzekeringen	24.764	25.726
Pensioenbijdragen	29.080	25.915
Totaal	53.844	51.641

De pensioenbijdragen betreffen vooral de premie voor de ouderdomspensioenregeling die is ondergebracht bij ABP. De premie sociale verzekeringenswet bedraagt over 2018 14,55% (2017: 14,19%). De pensioenpremie bedraagt over 2018 18,98% (2017: 18,00%).

16. Afschrijvingen op materiële vaste activa

Tabel 62

Bedragen in duizenden euro's	2018	2017
Afschrijvingen	58.334	59.084
Boekresultaat desinvesteringen	-15	-300
Amortisatie investeringsbijdragen	-43.712	-45.905
Totaal	14.607	12.879

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 63

Bedragen in duizenden euro's	2018	2017
Tijdelijk ingehuurd personeel	45.788	42.938
Energiekosten	20.489	18.285
Belastingen en verzekeringen	7.027	6.897
Huur	2.457	1.948
Transportkosten	1.289	1.195
Diverse bedrijfskosten	25.883	23.620
Totaal	102.933	94.883

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 64

Bedragen in duizenden euro's	2018	2017
Controle van de jaarrekening	211	296
Andere controlewerkzaamheden	194	210
Totaal controlewerkzaamheden	405	506
Fiscale advisering	16	66
Andere niet-controle diensten	-	-
Totaal	421	572

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 65

Bedragen in duizenden euro's	2018	2017
Financiële baten	1	7
Financiële lasten	176	-
Totaal	175	-7

De financiële lasten betreffen rente aan de belastingdienst.

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 66

Bedragen in duizenden euro's	2018	2017
GVB Holding NV vennootschappelijk	-5	-82
GVB Exploitatie BV	-271	1.691
GVB Infra BV	740	1.437
GVB Activa BV	-29	18
GVB Veren BV	10	11
GVB Stations Retail & Ontwikkeling BV	-51	-47
GVB Commercieel Vervoer BV	8	-2
MEA BV	-	-
Totaal	402	3.026
Toepasselijk belastingtarief	25,0%	25,0%
Effectief belastingtarief	17,2%	45,2%

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 67

Bedragen in duizenden euro's	2018	2017
Resultaat voor belastingen	2.336	6.696
Belasting o.b.v. toepasselijk belastingtarief	-584	-1.674
Belasting o.b.v. effectief belastingtarief	-402	-3.026
Vershil	182	-1.352
Vershil betreft:		
Permanente verschillen (niet aftrekbare kosten)	-174	-188
Tijdelijke verschillen boekwaarde materiële vaste activa	-	-1.478
Cost-plus-methode GVB Activa BV	-10	-14
Toepassing objectvrijstelling GVB Veren BV	334	325
Correctie vpb 2016 en 2017	32	3
Totaal	182	-1.352