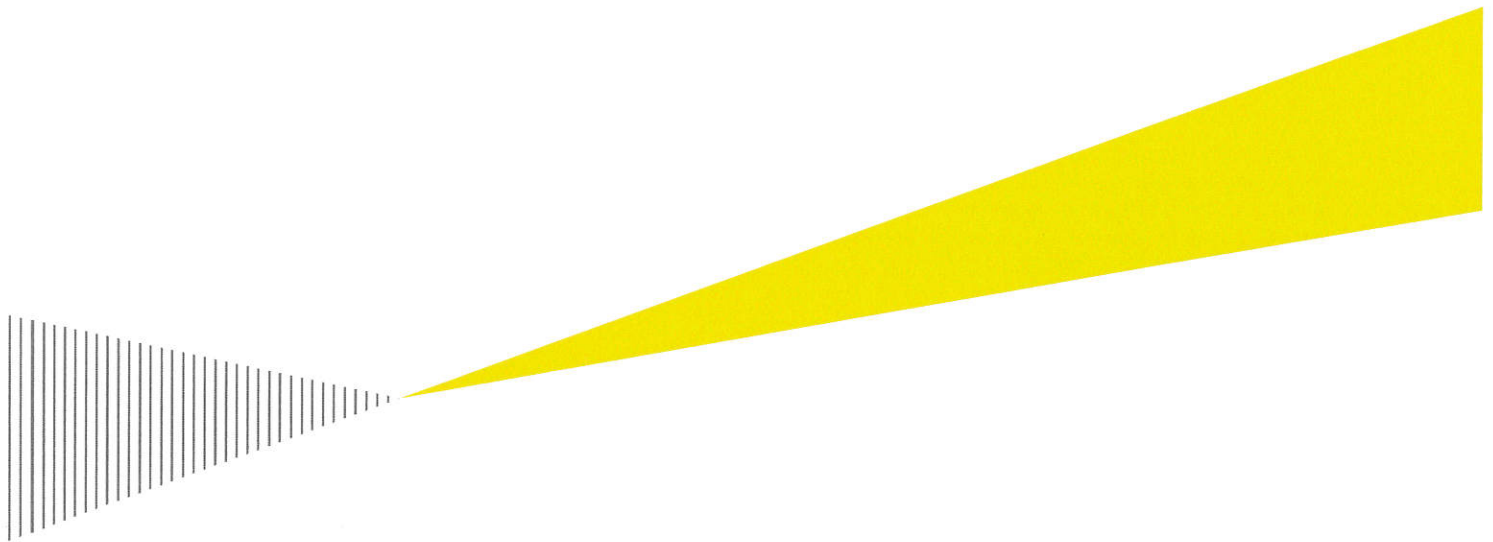


Hovedstadens Lokalbaner A/S

Nordre Jernbanevej 31, 3400 Hillerød

CVR-nr. 26 12 51 46



Årsrapport 2016

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 23. maj 2017

Som dirigent:

Røslie Jette Gisselmann



Indhold

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Ledelsesberetning	5
Oplysninger om selskabet	5
Beretning	6
Årsregnskab 1. januar - 31. december	7
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Egenkapitalopgørelse	10
Noter	11

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Hovedstadens Lokalbaner A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hillerød, den 20. april 2017
Direktion:



Lars Kristian Birkkjær
Kolding

Bestyrelse:



Røsli Jette Gisselmann
formand



Arne Leif Nyegaard
Sjønning



Kurt Lauridsen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Hovedstadens Lokalbaner A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Hovedstadens Lokalbaner A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- ▶ Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlingerne som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- ▶ Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlingerne, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- ▶ Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- ▶ Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusion er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- ▶ Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om bl.a. det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

København, den 20. april 2017

ERNST & YOUNG

Godkendt Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 30 70 02 28



Jens Thordahl Nørh
statsaut. revisor



Lisa Hagedorn
statsaut. revisor



Ledelsesberetning

Oplysninger om selskabet

Navn	Hovedstadens Lokalbaner A/S
Adresse, postnr., by	Nordre Jernbanevej 31, 3400 Hillerød
CVR-nr.	26 12 51 46
Stiftet	1. juli 2001
Hjemstedskommune	Hillerød
Regnskabsår	1. januar - 31. december
Bestyrelse	Røsli Jette Gisselmann, formand Arne Leif Nyegaard Sjønnung Kurt Lauridsen
Direktion	Lars Kristian Birkkjær Kolding
Revision	Ernst & Young Godkendt Revisionspartnerselskab Osvald Helmuths Vej 4, Postboks 250, 2000 Frederiksberg

Ledelsesberetning

Beretning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet er besiddelse, vedligeholdelse og udleje af infrastruktur og rullende materiel til brug for jernbanedrift.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets aktivitet har haft den forventede udvikling, og driftsresultatet anses for tilfredsstillende.

Året er positivt påvirket af modtaget erstatning på 11.000 t.kr.

Selskabet er forpligtet til at anvende provenu ved salg af væsentlige aktiver til udvidelse og investeringer i driften af banestrækningerne. Der er i året modtaget tilskud til de foretagne investeringer. Der er som følge heraf ikke frigivet nogle henlæggelser til investeringer under egenkapitalen.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for virksomhedens finansielle stilling.

Forventet udvikling

Selskabet forventer at videreføre den nuværende aktivitet uændret, og der er ikke forhold, der tilsiger, at der vil indtræffe forhold, der vil forringe selskabets økonomiske stilling.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Resultatopgørelse

Note	t.kr.	2016	2015
	Nettoomsætning	40.881	32.925
2	Andre driftsindtægter	11.047	23
	Andre eksterne omkostninger	-32.955	-26.578
	Bruttoresultat	18.973	6.370
	Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	-8.337	-7.613
	Resultat før finansielle poster	10.636	-1.243
	Finansielle indtægter	851	918
	Finansielle omkostninger	-175	-1.038
	Resultat før skat	11.312	-1.363
3	Skat af årets resultat	2.891	0
	Årets resultat	14.203	-1.363
	Forslag til resultatdisponering		
	Overført resultat	14.203	-1.363
		14.203	-1.363

Årsregnskab 1. januar - 31. december
Balance

Note	t.kr.	2016	2015
	AKTIVER		
	Anlægsaktiver		
4	Materielle anlægsaktiver		
	Grunde og bygninger	57.900	60.237
	Produktionsanlæg og maskiner	39.275	34.551
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5.941	6.535
	Materielle anlægsaktiver under udførelse	2.144	10.130
		<u>105.260</u>	<u>111.453</u>
	Finansielle anlægsaktiver		
	Andre tilgodehavender	65	65
		<u>65</u>	<u>65</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>105.325</u>	<u>111.518</u>
	Omsætningsaktiver		
	Tilgodehavender		
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	17	4
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	923	732
	Udsudte skatteaktiver	2.891	0
	Andre tilgodehavender	3.224	1.769
		<u>7.055</u>	<u>2.505</u>
	Værdipapirer og kapitalandele		
	Andre værdipapirer og kapitalandele	63.814	61.814
		<u>63.814</u>	<u>61.814</u>
	Likvide beholdninger	<u>30.175</u>	<u>14.304</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>101.044</u>	<u>78.623</u>
	AKTIVER I ALT	<u>206.369</u>	<u>190.141</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

Note	t.kr.	2016	2015
	PASSIVER		
	Egenkapital		
5	Aktiekapital	70.730	70.730
	Henlæggelse til investeringer	12.960	12.960
	Overført resultat	97.219	83.016
	Egenkapital i alt	180.909	166.706
	Hensatte forpligtelser		
6	Andre hensatte forpligtelser	10.394	10.394
	Hensatte forpligtelser i alt	10.394	10.394
	Gældsforpligtelser		
	Langfristede gældsforpligtelser		
	Periodeafgrænsningsposter	3.500	3.500
		3.500	3.500
	Kortfristede gældsforpligtelser		
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	3.922	252
	Gæld til tilknyttede virksomheder	6.919	8.639
7	Anden gæld	626	551
	Periodeafgrænsningsposter	99	99
		11.566	9.541
	Gældsforpligtelser i alt	15.066	13.041
	PASSIVER I ALT	206.369	190.141

- 1 Anvendt regnskabspraksis
- 8 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.
- 9 Sikkerhedsstillelser
- 10 Nærtstående parter

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Egenkapitalopgørelse

t.kr.	Aktiekapital	Henlæggelse til investeringer	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2015	70.730	13.363	83.976	168.069
Årets resultat	0	0	-1.363	-1.363
Årets anvendelse af henlæggelse til investeringer	0	-403	403	0
Egenkapital 1. januar 2016	70.730	12.960	83.016	166.706
Årets resultat	0	0	14.203	14.203
Egenkapital 31. december 2016	70.730	12.960	97.219	180.909

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Hovedstadens Lokalbaner A/S for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af visse bestemmelser for klasse C.

Alene ændringer til præsentation og oplysninger

Selskabet har med virkning fra 1. januar 2016 implementeret lov nr. 738 af 1. juni 2015 med ændringer til årsregnskabsloven. Implementeringen af ændringsloven har ingen beløbsmæssig effekt for resultatopgørelsen eller balancen i regnskabsåret eller for sammenligningstallene. Årsregnskabet er derfor aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Ændringsloven har alene medført nye eller ændrede præsentations- og oplysningskrav, som er indarbejdet i årsregnskabet.

Generelt om indregning og måling

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.

Ved indregning og måling tages hensyn til gevinster, tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes 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.

Valutaomregning

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Kontraktmæssige indtægter fra Trafikselskabet Movia og Lokaltog A/S for henholdsvis driftstilskud, jernbaneinfrastrukturvedligeholdelse og leje af rullende materiel indregnes i resultatopgørelsen i den periode, de vedrører.

Bevillinger indregnes i resultatopgørelsen i den periode, de vedrører.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder fortjeneste og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger af primær karakter i forhold til jernbanevirksomhed.

Afskrivninger

Afskrivninger omfatter afskrivninger på materielle anlægsaktiver.

Kostprisen på et samlet materielt anlægsaktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellige.

Grunde og bygninger	30-50 år
Produktionsanlæg og maskiner	10-50 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-15 år

I produktionsanlæg og maskiner indgår GSM-R, sikringsanlæg, sporanlæg og togsæt.

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivernes eventuelle restværdi og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt.

Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivninger indregnes i resultatopgørelsen.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, kursgevinster og tab. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat

Selskabet er omfattet af regler om tvungen sambeskatning af Lokaltog-koncernens selskaber.

Datterselskaber indgår i sambeskatning fra det tidspunkt, hvor de udgår fra konsolideringen i koncernregnskabet, og frem til det tidspunkt, hvor de udgår fra konsolideringen.

Moderselskabet Lokaltog A/S er administrationselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Den aktuelle selskabsskat fordels ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager selskaber med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra selskaber, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat, årets sambeskatningsbidrag og ændring i udskudt skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, tekniske anlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellige.

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi. Der foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis grupper af aktiver, når der er indikationer på værdiforringelse.

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgskostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver, men henlægges for væsentlige aktiver under hensyntagen til aftaler med staten om drift af jernbanevirksomhed under egenkapitalen til senere investeringer.

Ved modtagelse af tilskud til finansiering af materielle anlægsaktiver indregnes tilskuddet som periodeafgrænsningspost på balancen under gældsforpligtelser. Tilskuddet afskrives over samme periode, som det aktiv tilskuddet er ydet til.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der består af børsnoterede aktier og obligationer, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen. Kapitalandele, der ikke er optaget til handel på et aktivt marked, måles til kostpris.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Egenkapital

Egne kapitalandele

Anskaffelses- og afståelsessummer samt udbytte for egne kapitalandele indregnes direkte på overført resultat under egenkapitalen. Gevinster og tab ved salg indregnes således ikke i resultatopgørelsen. Kapitalnedsættelse ved annullering af egne kapitalandele reducerer selskabskapitalen med et beløb svarende til kapitalandelens nominelle værdi.

Hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser omfatter forpligtelser vedrørende miljøforpligtelser m.v. Hensatte forpligtelser indregnes, når Hovedstadens Lokalbåner A/S som følge af en tidligere begivenhed har en retslig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at indfrielse af forpligtelsen vil medføre et forbrug af selskabets økonomiske ressourcer.

Selskabsskat

Efter sambeskatningsreglerne afvikles datterselskabernes hæftelse over for skattemyndighederne for egne selskabsskatter i takt med betaling af sambeskatningsbidrag til administrationselskabet.

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.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen under skyldigt henholdsvis tilgodehavende sambeskatningsbidrag.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes til den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancen dagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdien.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under forpligtelser, omfatter modtagne investeringstilskud vedrørende anlægsaktiver, der indtægtsføres over samme periode som de aktiver, der ydes tilskud til.

Årsregnskab 1. januar - 31. december
Noter

t.kr.	2016		2015		
2 Andre driftsindtægter					
Diverse driftsindtægter	47		23		
Modtagne erstatninger	11.000		0		
	<u>11.047</u>		<u>23</u>		
3 Skat af årets resultat					
Årets regulering af udskudt skat	-2.891		0		
	<u>-2.891</u>		<u>0</u>		
4 Materielle anlægsaktiver					
t.kr.	Grunde og bygninger	Produktionsanlæg og maskiner	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Materielle anlægsaktiver under udførelse	I alt
Kostpris 1. januar 2016	85.518	123.031	8.988	10.130	227.667
Tilgang i årets løb	0	10.130	0	2.144	12.274
Afgang i årets løb	0	0	0	-10.130	-10.130
Kostpris 31. december 2016	<u>85.518</u>	<u>133.161</u>	<u>8.988</u>	<u>2.144</u>	<u>229.811</u>
Af- og nedskrivninger					
1. januar 2016	25.281	88.480	2.453	0	116.214
Årets afskrivninger	2.337	5.406	594	0	8.337
Af- og nedskrivninger					
31. december 2016	<u>27.618</u>	<u>93.886</u>	<u>3.047</u>	<u>0</u>	<u>124.551</u>
Regnskabsmæssig værdi					
31. december 2016	<u>57.900</u>	<u>39.275</u>	<u>5.941</u>	<u>2.144</u>	<u>105.260</u>

5 Aktiekapital

Selskabet har egne aktier på 1,2 % af aktiekapitalen, som er nedskrevet til 0 kr.

Virksomhedens aktiekapital har uændret været 70.730 t.kr. de seneste 5 år.

6 Andre hensatte forpligtelser

Saldo primo 1. januar	10.394	10.394
Andre hensatte forpligtelser 31. december	<u>10.394</u>	<u>10.394</u>

Der er foretaget hensættelse til undersøgelse og oprydning af aktuelle miljøforpligtelser på baggrund af miljørapport udarbejdet af Kampsax.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

t.kr.	2016	2015
7 Anden gæld		
Andre skyldige omkostninger	626	551
	<u>626</u>	<u>551</u>

Saldo pr. 31. december 2016 indeholder 356 t.kr. i deponeret købesum i forbindelse med salg af ikke-noterede aktier på vegne af aktionærerne.

8 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i Lokaltog-koncernen. Som sambeskattet selskab, der ikke er 100 % ejet, hæfter selskabet begrænset og subsidiært for danske selskabsskatter indenfor sambeskatningskredsen.

De sambeskattede virksomheders samlede kendte nettoforpligtelser udgør t.kr. 0 pr. 31. december 2016. Eventuelle senere korrektioner af sambeskatningsindkomsten vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

9 Sikkerhedsstillelser

Af selskabets likvide beholdninger er 116 t.kr. deponeret i forbindelse med salg af anlægsaktiver og 356 t.kr. i forbindelse med salg af ikke-noterede aktier på vegne af aktionærerne.

10 Nærtstående parter

Hovedstadens Lokalbaner A/S' nærtstående parter omfatter følgende:

Bestemmende indflydelse

Nærtstående part	Bopæl/Hjemsted	Grundlag for bestemmende indflydelse
Lokaltog A/S	3400 Hillerød	Kapitalbesiddelse

Oplysning om koncernregnskaber

Modervirksomhed	Hjemsted	Rekvirering af modervirksomhedens koncernregnskab
Lokaltog A/S	3400 Hillerød	www.Lokaltog.dk