

Henrik Ladewig (Adm. direktør, CMA, HD(r))
Allan Seiersen (Statsaut. revisor)
Ulrik Dahl (Reg. revisor)
Kasper Kjærsgaard (Reg. revisor)
John Lauritsen (Statsaut. revisor)
Ronni Jeppesen (Revisor, CMA, HD(r))

 **JS REVISION**
GODKENDT REVISIONSAKTIESELSKAB
(CVR-nr. 37999687)

Erhvervsstyrelsen

Contec Rail Holding ApS

Holmetofte 12, 2970 Hørsholm

CVR-nr. 30 81 84 82

Årsrapport 2016

(6. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 29/5 2017.



Dirigent
Kenneth Dam

Hjemstedskommune: Hørsholm

EGEGÅRDSVEJ 39 B
2610 RØDOVRE
WWW.JSREVISION.DK

DANSKE
REVISORER
FSK*

TELEFON 36 41 48 00
MAILBOX@JSREVISION.DK

Ledelsens årsberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets virksomhed består i ejerbesiddelser i datterselskaber.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Årsrapporten er positivt påvirket af udviklingen i datterselskabet.

Der er herudover ikke sket væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold i 2016.

Den forløbne regnskabsperiode har givet et forventet resultat, og der henvises til årsrapporten.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for Contec Rail Holding ApS for 2016.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Hørsholm, den 29. maj 2017

Direktion

Kenneth Dam



Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Contec Rail Holding ApS

Erklæring om udvidet gennemgang

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Contec Rail Holding ApS for regnskabsåret 2016. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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 nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisorers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisorers etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det 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 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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 udvidede gennemgang 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 den udvidede gennemgang 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.

Rødovre, den 29. maj 2017

JS Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab

Egegårdsvej 39 B, 2610 Rødovre

CVR-nr. 37 99 96 87


Allan Sejersen
statsaut. revisor

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Årsrapporten er aflagt i DKK.

Den anvendte regnskabspraksis, der er uændret i forhold til tidligere år, er i hovedtræk følgende:

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af nettoomsætning, modregnet direkte produktionsomkostninger og andre eksterne udgifter.

Indtægtskriterium

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Andre eksterne udgifter

Andre eksterne udgifter omfatter salgsomkostninger, lokaleomkostninger og administrationsomkostninger.

Kapitalandel i datterselskab

I resultatopgørelsen medregnes andel af datterselskabs resultat efter skat.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursavancer og - tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabsskatten er afsat med 22%. Selskabet indgår i sambeskatning.

Udskudt skat er beregnet med 22 % af forskellen mellem regnskabs- og skattemæssige værdier.

Udskudte skatteaktiver indregnes alene med den værdi, de forventes at kunne realiseres til.

Balance

Kapitalandel i datterselskab

I balancen medregnes den forholdsmæssige ejerandel af datterselskabets regnskabsmæssige indre værdi. Den samlede nettoopskrivning af kapitalandel i datterselskab henlægges i årsrapporten til en "reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Tilgodehavender

Tilgodehavender er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på imødegåelse af forventede tab.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2016

Note		2016	2015
		kr.	kr.
	Indtægter		
	Bruttofortjeneste	-1.000	-3.700
	Udgifter		
1	Personaleudgifter	<u>0</u>	<u>0</u>
	Resultat før afskrivninger	-1.000	-3.700
	Afskrivninger	<u>0</u>	<u>0</u>
	Resultat før finansiering	-1.000	-3.700
2	Resultat af kapitalandel i datterselskab	2.535.137	-1.263.725
	Renteindtægter	0	0
	Renteudgifter	-2.762	0
	Renteudgifter, koncern	<u>-4.430</u>	<u>0</u>
	Resultat før skat	2.526.945	-1.267.425
3	Bereggede skatter	<u>0</u>	<u>-18.000</u>
	Årets resultat	<u>2.526.945</u>	<u>-1.285.425</u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	-59.892	-1.492.013
	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	2.535.137	206.588
	Udbytte	<u>51.700</u>	<u>0</u>
		<u>2.526.945</u>	<u>-1.285.425</u>

Balance pr. 31/12 2016

Note		31/12 2016	31/12 2015
	AKTIVER	kr.	kr.
	Kapitalandel i datterselskab	8.817.515	6.282.378
2	Anlægsaktiver i alt	<u>8.817.515</u>	<u>6.282.378</u>
3	Udskudt skatteaktiv	0	0
	Tilgodehavender i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
	Aktiver i alt	<u>8.817.515</u>	<u>6.282.378</u>
	PASSIVER		
	Selskabskapital	125.000	125.000
	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	8.425.515	6.132.378
	Overført resultat	52.937	-129.171
	Afsat udbytte	51.700	0
4	Egenkapital i alt	<u>8.655.152</u>	<u>6.128.207</u>
	Gæld til dattervirksomheder	93.032	100.571
	Gæld til anpartshaver	64.569	50.600
	Selskabsskat	0	0
	Anden gæld	4.762	3.000
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>162.363</u>	<u>154.171</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>162.363</u>	<u>154.171</u>
	Passiver i alt	<u>8.817.515</u>	<u>6.282.378</u>
5	Pantsætninger og garantforpligtelser m.v.		

Noter

	2016	2015
	kr.	kr.
1 Personaleudgifter		
Gager og lønninger	0	0
Pensioner	0	0
Andre omkostninger og social sikring	0	0
Øvrige personale omkostninger	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>0</u>	<u>0</u>
Antal personer beskæftiger i gennemsnit	<u>0</u>	<u>0</u>
2 Anlægsaktiver		Kapitalandel datterselskab
Anskaffelsessum pr. 1/1 2016		150.000
Tilgang		0
Afgang		0
Anskaffelsessum pr. 31/12 2016		<u>150.000</u>
Op-/nedskrivninger pr. 1/1 2016		6.132.378
Periodens nedskrivninger		0
Periodens opskrivninger		2.535.137
Op-/nedskrivninger pr. 31/12 2016		<u>8.667.515</u>
Bogført værdi pr. 31/12 2016		<u>8.817.515</u>

Kapitalandel i datterselskab

<u>Navn</u>	<u>Nominelt</u>	<u>Ejerandel</u>	<u>Egenkapital 31/12 2016</u>	<u>Resultat 2016</u>
Contec Rail ApS (Hørsholm)	<u>150.000</u>	<u>100%</u>	<u>8.817.515</u>	<u>2.535.137</u>

Noter

	2016	2015
	kr.	kr.
3 Beregnede skatter		
Beregnet selskabsskat	0	0
Heraf indeholdt i datterselskab	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
Regulering af skat, tidligere år	0	18.000
Udskudt skat, regulering	0	0
	<u>0</u>	<u>18.000</u>
Det samlede udskudte skatteaktiv andrager	<u>0</u>	<u>0</u>

4 Egenkapital	Reserve,				
	Anparts- kapital	for netto- opskrivning	Overført resultat	Udbytte	I alt
Egenkapital pr. 1/1 2016	125.000	6.132.378	-129.171	0	6.128.207
Udbytte, datterselskab	0	-242.000	242.000	0	0
Årets resultat	0	2.535.137	-59.892	51.700	2.526.945
Egenkapital pr. 31/12 2016	<u>125.000</u>	<u>8.425.515</u>	<u>52.937</u>	<u>51.700</u>	<u>8.655.152</u>

5 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

Selskabet indgår i sambeskatning og hæfter i den forbindelse for koncernens selskabsskatter og koncernforbundne selskabers kildeskatter.

Selskabet har herudover ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre forpligtelser, end dem der fremgår af årsrapporten.