

*Eisicon ApS
Odinsvej 25
4100 Ringsted*

CVR-nr: 33 77 64 70

*ÅRSRAPPORT
1. januar - 31. december 2017*

Penneo dokumentnøgle: M11ZK-5Y2Z0-LTU6L-MXGMMI-XE4C7-0IEN2

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 19 / 6 2018

Mogens Godsk
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2017

Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Noter	14

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2017 for Eisicon ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2017.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ringsted, den 18. juni 2018

Direktion

Mogens Godsk

Bestyrelse

Jannie Godsk

Annette Godsk

Mogens Godsk

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Eisicon ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Eisicon ApS for perioden 1. januar - 31. december 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Brøndby, den 18. juni 2018

TimeVision
Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr.: 38267132

Dan Andresen
Registreret revisor
mne17094

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet Eisicon ApS
Odinsvej 25
4100 Ringsted

CVR-nr.: 33 77 64 70

Bestyrelse Jannie Godsk
Annette Godsk
Mogens Godsk

Direktion Mogens Godsk

Revisor TimeVision
Godkendt Revisionspartnerselskab
Park Allé 295, 2. sal
2605 Brøndby

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter

Virksomhedens hovedaktivitet er at udføre sikkerhedsledelse i forbindelse med arbejde på jernbanenettet. Virksomheden varetager sikkerheden omkring entreprenører, der udfører vedligeholdelsesopgaver og nyanlæg på jernbanenettet.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter.

Årets udvikling og resultat anses for utilfredsstillende.

Selskabet har tabt kapitalen.

Der foreligger en usikkerhed, som kan rejse tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften.

Selskabet har en gæld til SKAT på TDKK. 2.600, heraf TDKK 748 vedrørende skattekontoen.

Selskabets ledelse har indgået en afviklingsaftale med SKAT, som selskabets ledelse ud fra det nuværende likviditetsflow anser muligt at overholde.

På baggrund af ovenstående forventer selskabets ledelse derfor, at kunne overholde sine forpligtelser, samt kunne reetablere kapitalen ved den løbende drift i de kommende regnskabsår.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Eisicon ApS for 2017 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler for klasse C-selskaber.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

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 regnskabsmæssige 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.

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 amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne "nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer,

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

operationelle leasingomkostninger mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

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

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Skat

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Eisenbahn Sicherheit Consult S.M.B.A. Årets sambeskatningsbidrag er medtaget i resultatopgørelsen og er afregnet via administrationsselskabet på forfaldstidspunktet.

Selskabet hæfter solidarisk med andre sambeskattede selskaber i koncernen for betaling af selskabsskatter og kilde-skatte i sambeskatningskredsen.

Moderselskabet og de danske koncernvirksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Moderselskabet fungerer som administrationsselskab for sambeskatningskredsen, således at moderselskabet forestår afregning af skatter mv. til de danske skattemyndigheder.

BALANCEN

Immaterielle anlægsaktiver i øvrigt

Immaterielle anlægsaktiver i øvrigt måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdien, hvor denne er lavere. Immaterielle anlægsaktiver i øvrigt afskrives over 3 år.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

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

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-6 år	0 %

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter/andre driftsomkostninger.

Nedskrivning af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning. Er dette tilfældet, gennemføres en nedskrivningstest til afgørelse af, om genindvindingsværdien er lavere end den regnskabsmæssige værdi, og der nedskrives til denne lavere genindvindingsværdi.

Finansielle anlægsaktiver

Deposita

Deposita måles til anskaffelsespris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Selskabsskat og udskudt skat

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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat 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. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE

1. JANUAR - 31. DECEMBER 2017

	2017 DKK	2016 DKK
BRUTTOFORTJENESTE	5.851.381	6.227.633
2 Personaleomkostninger	-6.138.311	-4.980.862
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-195.204	-164.046
DRIFTSRESULTAT	-482.134	1.082.725
Andre finansielle omkostninger	-295.596	-479.413
RESULTAT FØR SKAT	-777.730	603.312
Skat af årets resultat	10.083	6.041
ÅRETS RESULTAT	-767.647	609.353
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat	-767.647	609.353
DISPONERET I ALT	-767.647	609.353

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2017

AKTIVER

	2017 DKK	2016 DKK
Immaterielle anlægsaktiver i øvrigt	21.404	0
Immaterielle anlægsaktiver	21.404	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	336.806	445.952
Materielle anlægsaktiver	336.806	445.952
Deposita	240.830	682.000
Finansielle anlægsaktiver	240.830	682.000
ANLÆGSAKTIVER	599.040	1.127.952
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	287.621	608.574
Andre tilgodehavender	161.594	83.645
Udskudt skatteaktiv	13	0
Tilgodehavender	449.228	692.219
Likvide beholdninger	466.389	133.252
OMSÆTNINGSAKTIVER	915.617	825.471
AKTIVER	1.514.657	1.953.423

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2017

PASSIVER

	2017 DKK	2016 DKK
Virksomhedskapital	80.000	80.000
Overført resultat	-1.791.401	-1.023.754
3 EGENKAPITAL	-1.711.401	-943.754
Hensættelse til udskudt skat	0	10.070
HENSATTE FORPLIGTELSE	0	10.070
Leverandører af varer og tjenesteydelser	399.363	244.056
Anden gæld	2.826.695	2.643.051
Kortfristede gældsforpligtelser	3.226.058	2.887.107
GÆLDSFORPLIGTELSE	3.226.058	2.887.107
PASSIVER	1.514.657	1.953.423
4 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		
5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

NOTER

	2017 DKK	2016 DKK
1 Usikkerhed om fortsat drift		
Der foreligger usikkerhed, som kan rejse tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften.		
Selskabet har en gæld til SKAT på TDKK 2.600, heraf TDKK 748 vedrørende skattekontoen. Selskabets ledelse har indgået en afviklingsaftale med SKAT, som selskabets ledelse ud fra det nuværende likviditetsflow anser muligt at overholde.		
På baggrund af ovenstående forventer selskabets ledelse derfor, at kunne overholde sine forpligtelser, samt kunne reetablere kapitalen ved den løbende drift i de kommende regnskabsår.		
2 Personaleomkostninger		
Antal personer beskæftiget	14	10
Lønninger	6.012.679	4.859.123
Andre omkostninger til social sikring	125.632	121.739
Personaleomkostninger i alt	6.138.311	4.980.862
	Forslag til resultatdisponering	Ultimo
3 Egenkapital	Primo	
Virksomhedskapital	80.000	0
Overført resultat	-1.023.754	-767.647
	-943.754	-1.711.401
Anpartskapitalen er fordelt således:		
80 anparter á nom 1.000		80.000
		80.000

NOTER

4 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Selskabet er sambeskattet med Eisenbahn Sicherheit Consult S.M.B.A. Som helejet dattervirksomhed hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen.

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

Penneo

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Mogens Godsk

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-158897037997

IP: 77.213.xxx.xxx

2018-06-23 08:38:55Z

NEM ID 

Mogens Godsk

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-158897037997

IP: 77.213.xxx.xxx

2018-06-23 08:38:55Z

NEM ID 

Annette Godsk

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-648966275015

IP: 77.213.xxx.xxx

2018-06-23 08:40:45Z

NEM ID 

Jannie Thorsø Godsk

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-397388025110

IP: 2.104.xxx.xxx

2018-06-25 07:53:15Z

NEM ID 

Dan Andresen

Registreret revisor

Serienummer: CVR:38267132-RID:93640829

IP: 87.116.xxx.xxx

2018-06-25 07:54:14Z

NEM ID 

Mogens Godsk

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-158897037997

IP: 77.213.xxx.xxx

2018-06-25 07:58:38Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: M11ZK-5Y20-LTU6L-MXGMM-M-4E4C7-0IENZ

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>