

SELSKABET AF 23.12.2014 A/S

Telegade 2
2630 Taastrup

Årsrapport

1. januar - 31. december 2016

Godkendt på ordinær generalforsamling den 1/3-2017
Dirigent:

Ase Slings

Indhold

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	5
Selskabsoplysninger	5
Beretning	6
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2016	7
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	9

Ledespåtegning

Direktionen og bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2016 for Selskabet af 23.12.2014 A/S.

Årsrapporten er aflagt 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.

Taastrup, den 20. februar 2017

Direktion:



Asra Stinus
Administrerende direktør

Bestyrelse:



Mette Rosholm
Formand



Thomas Thellersen Børner



Michael Juul Sørensen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Selskabet af 23.12.2014 A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Selskabet af 23.12.2014 A/S for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2016, der omfatter resultatopgørelse, balance 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 regnskabsbrugere 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 revisionshandlinger 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 revisionshandlinger, 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.
- 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. februar 2017

Ernst & Young

Godkendt Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 30 70 02 28

Michael N.C. Nielsen
statsaut. revisor

Kristian Bjørge
statsaut. revisor

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger

Selskabet af 23.12.2014 A/S
Telegade 2
Høje Taastrup
2630 Taastrup

CVR-nr.:	36 47 39 16
Stiftet:	23. december 2014
Hjemstedskommune:	Høje Taastrup
Regnskabsår:	1. januar – 31. december

Direktion

Asra Stinus

Bestyrelse

Mette Rosholm
Thomas Thellersen Børner
Michael Juhl-Sørensen

Revision

Ernst & Young
Osvald Helmuths Vej 4
2000 Frederiksberg

Ledelsesberetning

Beretning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive handel, trafik og investering i jernbanerelaterede aktiviteter samt al anden virksomhed, som ligger i naturlig forlængelse heraf.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har i regnskabsåret 2016 været uden aktivitet.

Årets resultat

Årets resultat udgør et underskud på 6.546 kr. Selskabets samlede balance udgør 499.470 kr. og egenkapitalen udgør 487.346 kr.

Forventninger til fremtiden

Resultatet for 2017 forventes at ligge på niveau med 2016.

Betydningsfulde hændelser efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som påvirker vurderingen af årsrapporten.

Årsregnskab 1. januar – 31. december 2016

Resultatopgørelse

	Note	2016	2015
Omkostninger			
Andre eksterne omkostninger		-6.000	-8.000
Resultat af primær drift		-6.000	-8.000
Finansielle indtægter		0	16
Finansielle omkostninger		-2.392	0
Ordinært resultat før skat		-8.392	-7.984
Skat af årets resultat		1.846	1.876
Årets resultat		-6.546	-6.108
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-6.546	-6.108
		-6.546	-6.108

Årsregnskab 1. januar – 31. december 2016

Balance

Aktiver

	Note	2016	2015
Tilgodehavender			
Tilgodehavende sambeskatningsbidrag		1.846	1.876
		<u>1.846</u>	<u>1.876</u>
Likvide beholdninger		497.624	500.016
Omsætningsaktiver i alt		<u>499.470</u>	<u>501.892</u>
AKTIVER I ALT		<u>499.470</u>	<u>501.892</u>

Passiver

	Note	2016	2015
Egenkapital			
Virksomhedskapital		500.000	500.000
Overført resultat		-12.654	-6.108
Egenkapital i alt		<u>487.346</u>	<u>493.892</u>
Kortfristede gældsforpligtelser			
Gæld til tilknyttede virksomheder		5.124	0
Anden gæld		7.000	8.000
		<u>12.124</u>	<u>8.000</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>12.124</u>	<u>8.000</u>
PASSIVER I ALT		<u>499.470</u>	<u>501.892</u>

Anvendt regnskabspraksis
 Eventualforpligtelser
 Nærtstående parter

1
 2
 3

Årsregnskab 1. januar – 31. december 2016

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Selskabet af 23.12.2014 A/S for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Selskabet har med virkning fra 1. januar 2016 implementeret lov nr. 738 af 1. juni 2015. Dette har ikke medført ændringer til indregning, måling og præsentation i forhold til tidligere år.

Resultatopgørelse

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til revision og regnskabsmæssig assistance.

Finansielle indtægter

Finansielle indtægter indeholder renter af bankindeståender. Finansielle indtægter indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Selskabet af 23.12.2014 A/S er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med de øvrige danske selskaber i DSB-koncernen. DSB er administrationsenhed for sambeskatningen og betaler som følge heraf al selskabsskat til skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til deres skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra de virksomheder, der har kunnet anvende disse underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud (fuld fordeling).

Årets skat, består af årets aktuelle selskabsskat og forskydning i udskudt skat, herunder forskydninger som følge af ændret skattelovgivning eller sats. Årets 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.

Balance

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en indikation på, at et tilgodehavende er værdiforringet.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, som sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Årsregnskab 1. januar – 31. december 2016

Noter

2 Eventualforpligtelser

Selskabet af 23.12.2014 A/S hæfter sammen med de øvrige danske selskaber i DSB koncernen solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomster mv. Den samlede skyldige selskabsskat fremgår af årsrapporten for DSB.

3 Nærtstående parter

Selskabet af 23.12.2014 A/S' nærtstående parter omfatter moderselskabet DSB, direktionen og bestyrelsen.

Selskabet af 23.12.2014 A/S indgår i koncernregnskab for DSB, Telegade 2, 2630 Taastrup.