

Delregnskab for 2012
Rådgivning

Indholdsfortegnelse

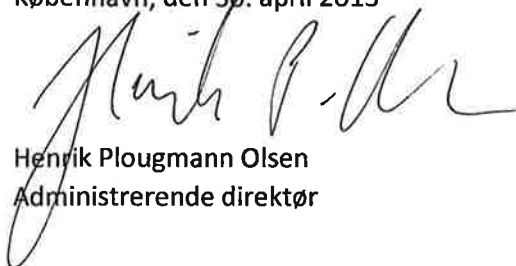
| | Side |
|-----------------------------------|-------------|
| Ledespåtegning | 3 |
| Den uafhængige revisors erklæring | 4 |
| Regnskabspraksis | 6 |
| Resultatopgørelse | 7 |
| Balance | 8 |
| Noter | 9 |

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt delregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012 for Rådgivning, omfattende regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Delregnskabet er aflagt i overensstemmelse med regnskabsreglementet. Det er min opfattelse, at den valgte regnskabspraksis er hensigtsmæssig, at selskabets interne kontroller, der er relevante for at udarbejde og aflægge delregnskabet er tilstrækkelige, og at delregnskabet for Rådgivning derfor giver et retvisende billede af delregnskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt af resultatet af Rådgivnings aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012.

København, den 30. april 2013



Henrik Plougmann Olsen
Administrerende direktør

Den uafhængige revisors erklæring på delregnskab for Rådgivning for regnskabsåret 2012

Til Metroselskabet I/S og Transportministeriet

Som revisor for Metroselskabet I/S skal vi i henhold til § 7, stk. 1, i regnskabsreglement for konkurrenceudsatte aktiviteter i Metroselskabet I/S erklære os om, hvorvidt de til enhver tid gældende principper og metoder for opstilling af delregnskaber, således som disse fremgår af den krævede beskrivelse ifølge § 4, stk. 8, overholder de principper og metoder, der er nævnt i § 4, stk. 1-7. Erklæringen skal desuden ifølge regnskabsreglementets § 7, stk. 2, indeholde erklæring om, hvorvidt det af Metroselskabet I/S udarbejdede delregnskab er i overensstemmelse med de gældende principper og metoder, jf. § 4, stk. 8, og at §§ 5-6 er overholdt.

Ledelsens ansvar for delregnskabet

Metroselskabet I/S' ledelse har ansvaret for, at beskrivelsen af principper og metoder for opstilling af delregnskaber og det aflagte delregnskab er i overensstemmelse med kravene i regnskabsreglementets § 4, og at der er sket overholdelse af regnskabsreglementets § 5 om, at krydssubsidiering ikke er tilladt samt § 6 om udarbejdelse af en åbningsbalance.

Ledelsen har endvidere ansvaret for den intern kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at kunne udarbejde et delregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om, hvorvidt beskrivelsen af principper og metoder for opstilling af delregnskaber og delregnskabet for 2012 er i overensstemmelse med kravene i regnskabsreglementets § 4, og at §§ 5-6 er overholdt. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om delregnskabet er uden væsentlig fejlinformation, og om de anvendte metoder og principper er i overensstemmelse med kravene i regnskabsreglementet for konkurrenceudsatte aktiviteter i Metroselskabet I/S.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i delregnskabet samt for, at de anvendte metoder og principper er i overensstemmelse med kravene i regnskabsreglementet for konkurrenceudsatte aktiviteter i Metroselskabet I/S. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurderingen af risici for væsentlig fejlinformation i delregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for Metroselskabet I/S' udarbejdelse af et delregnskab i overensstemmelse med kravene i regnskabsreglementet. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af Metroselskabet I/S' interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af delregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at beskrivelsen af principper og metoder for opstilling af delregnskaber og delregnskabet for 2012 i alle væsentlige henseender er i overensstemmelse med kravene i regnskabsreglementets § 4, og at §§ 5-6 er overholdt.

Supplerende oplysninger om anvendt regnskabspraksis

Uden at modificere vores konklusion henleder vi opmærksomheden på, at delregnskabet har som særligt formål at overholde kravene i regnskabsreglementet om konkurrenceudsatte aktiviteter i Metroselskabet I/S. Som følge heraf kan delregnskabet være uegnet til andet formål.

København, den 30. april 2013

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab


John Menå

statsautoriseret revisor

Regnskabspraksis

Delregnskabet for Rådgivning er aflagt i overensstemmelse med regnskabspraksis for årsrapporten for Metroselskabet I/S.

For en nærmere beskrivelse af regnskabspraksis henvises til beskrivelsen i årsrapporten for Metroselskabet I/S.

Regnskabsperioden er 1. januar - 31. december 2012. Delregnskabet er aflagt i DKK.

Resultatopgørelse

1. januar - 31. december 2012

| | Note | 2012 | 2011 |
|-------------------------------------------|------|--------------------|-------------------|
| Indtægter | | | |
| Andre driftsindtægter | 1 | 14.484.064 | 1.932.117 |
| Indtægter i alt | | 14.484.064 | 1.932.117 |
| Omkostninger | | | |
| Personaleomkostninger | 2 | -5.248.706 | -799.050 |
| Andre eksterne omkostninger | 3 | -8.579.580 | -1.106.797 |
| Omkostninger i alt | | -13.828.286 | -1.905.847 |
| Resultat før ned- og afskrivninger | | 655.778 | 26.270 |
| Ned- og afskrivninger | | 0 | 0 |
| Resultat før finansielle poster | | 655.778 | 26.270 |
| Finansielle poster | | | |
| Finansielle indtægter | | 0 | 0 |
| Finansielle omkostninger | | -90.071 | 0 |
| Finansielle poster i alt | | -90.071 | 0 |
| Resultat før skat | | 565.707 | 26.270 |
| Skat af årets resultat | | -141.427 | -6.568 |
| Årets resultat | | 424.280 | 19.702 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført til næste år | | 390.338 | 18.126 |
| Udbytte | | 33.942 | 1.576 |
| Disponibelt resultat | | 424.280 | 19.702 |

Balance

pr. 31. december 2012

AKTIVER

| | Note | 2012 | 2011 |
|---------------------------------|------|----------------|---------------|
| ANLÆGSAKTIVER | | | |
| Materielle anlægsaktiver i alt | | 0 | 0 |
| Finansielle anlægsaktiver i alt | | 0 | 0 |
| Anlægsaktiver i alt | | 0 | 0 |
| OMSÆTNINGSAKTIVER | | | |
| Tilgodehavender | 4 | 442.406 | 19.702 |
| Omsætningsaktiver i alt | | 442.406 | 19.702 |
| AKTIVER I ALT | | 442.406 | 19.702 |

Passiver

| | Note | 2012 | 2011 |
|----------------------------------------------|------|----------------|---------------|
| KAPITALINDESTÅENDE | | | |
| Primo | | 18.126 | 0 |
| Årets tilgang | | 390.338 | 18.126 |
| Foreslået udbytte | | 33.942 | 1.576 |
| Kapitalindestående i alt | | 442.406 | 19.702 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | | 0 | 0 |
| Gældsforpligtelser i alt | | 0 | 0 |
| PASSIVER I ALT | | 442.406 | 19.702 |

Kontraktlige forpligtelser og eventualforpligtelser 5

Revisions- og rådgivningshonorar 6

Noter

Note 1 Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter består af indtægter fra salg af rådgivningsydelse.

Note 2 Personaleomkostninger

| | 2012 | 2011 |
|-------------------------------------|------------------|----------------|
| Lønninger og honorarer | 5.032.616 | 752.254 |
| Pensioner | 213.931 | 45.896 |
| Udgifter til social sikring | 2.160 | 900 |
| Øvrige personaleomkostninger | 0 | 0 |
| Personaleomkostninger, i alt | 5.248.706 | 799.050 |
| Gennemsnitligt antal medarbejdere | 5 | 3 |

Note 3 Andre eksterne omkostninger

| | 2012 | 2011 |
|-------------------------------------------|------------------|------------------|
| Administrationsomkostninger | 207.382 | 2.792 |
| Indirekte omkostninger | 1.419.843 | 357.830 |
| Konsulent- og rådgivningsomkostninger | 6.952.355 | 746.174 |
| Andre eksterne omkostninger, i alt | 8.579.580 | 1.106.797 |

Note 4 Tilgodehavender, Omsætningsaktiver

Tilgodehavender består af mellemværende med Metroselskabet.

Note 5 Kontraktlige forpligtelser og eventualforpligtelser

Kontraktlige forpligtelser

Der er i 2011 indgået kontrakt med Transportministeriet om sekretariatsbistand vedrørende en Letbane på Ring 3.

Noter fortsat

Note 6 Revisions- og rådgivningshonorar

| | 2012 | 2011 |
|----------------------------------|---------------|---------------|
| Deloitte | 66.200 | 35.000 |
| Anden revision, i alt | 66.200 | 35.000 |
| Rådgivningshonorar, i alt | 0 | 0 |

