

DOT - Din Offentlige Transport I/S

Årsrapport

14.11.2016 – 31.12.2017

Første regnskabsår

Gammel Køge Landevej 3
2500 Valby
CVR 38181793



DOT Din
Offentlige
Transport

Indhold

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4
Forord	8
Ledelsesberetning	9
Årsregnskab	12
Resultatopgørelse	12
Balance	12
Noter	13

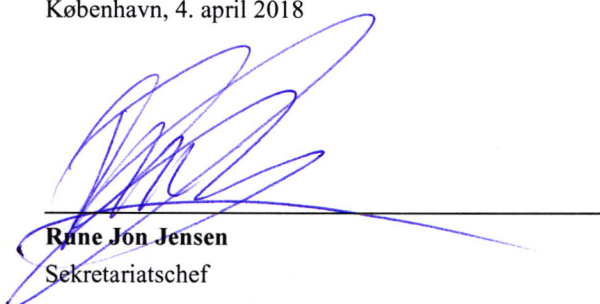
Ledelsespåtegning

Bestyrelse og sekretariat har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for DOTs første regnskabsår 14. november 2016 – 31. december 2017.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 14. november 2016 – 31. december 2017.

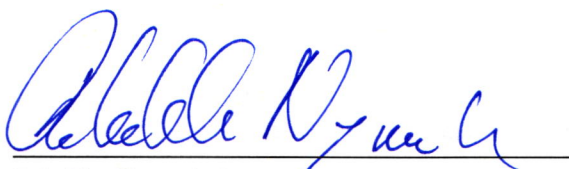
Det er endvidere vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold.

København, 4. april 2018



Rune Jon Jensen
Sekretariatschef

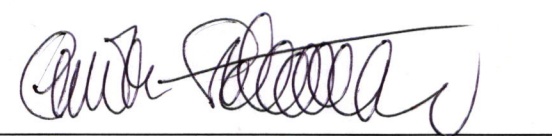
Bestyrelsen:



Rebekka Nymark, formand
Kundedirektør, Metroselskabet I/S



Lars Kaspersen
Direktør Kommunikation og Branding, DSB



Camilla Struckmann
Kommunikationsdirektør, Trafikselskabet Movia

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til DOT - Din Offentlige Transport I/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for DOT - Din Offentlige Transport I/S for regnskabsåret 14. november 2016 - 31. december 2017, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af DOT - Din Offentlige Transport I/S aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af DOT - Din Offentlige Transport I/S aktiviteter for regnskabsåret 14. november 2016 - 31. december 2017 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, samt standarderne for offentlig revision og Rigsrevisorloven. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit ”Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet”.

Uafhængighed

Vi er uafhængig af DOT - Din Offentlige Transport I/S i overensstemmelse med rigsrevisorloven § 1, stk. 6 og den godkendte revisor er uafhængig af DOT - Din Offentlige Transport I/S i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav.

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 DOT - Din Offentlige Transport I/S 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 DOT - Din Offentlige Transport I/S, 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, samt standarderne for offentlig revision og Rigsrevisorloven, 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision og Rigsrevisionen 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 DOT - Din Offentlige Transport I/S 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 DOT - Din Offentlige Transport I/S 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 konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at DOT - Din Offentlige Transport I/S 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 blandt andet 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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

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

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

Ledelsen er ansvarlig for, at de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Ledelsen er også ansvarlig for, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de virksomheder, der er omfattet af årsregnskabet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at gennemføre juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision af udvalgte emner i overensstemmelse med standarderne for offentlig revision. I vores juridisk-kritiske revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om de undersøgte dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med de relevante bestemmelser i bevillinger, love og andre forskrifter samt indgåede aftaler og sædvanlig praksis. I vores forvaltningsrevision vurderer vi med høj grad af sikkerhed, om de undersøgte systemer, processer eller dispositioner understøtter skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften, der er omfattet af årsregnskabet.

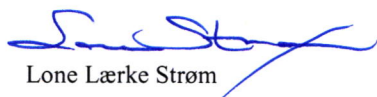
Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er anledning til væsentlige kritiske bemærkninger, skal vi rapportere herom i denne udtalelse.

Vi har ingen væsentlige kritiske bemærkninger at rapportere i den forbindelse.

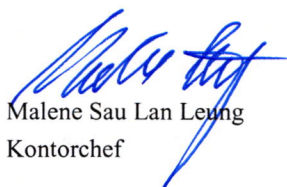
København, den 4. april 2018

Rigsrevisionen

CVR: 77806113



Lone Lærke Strøm
Rigsrevisor



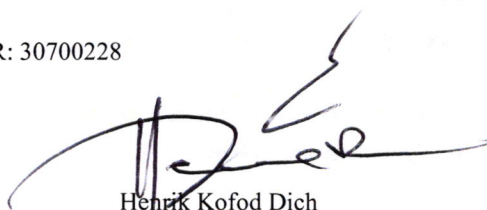
Malene Sau Lan Leung
Kontorchef

Ernst & Young

Godkendt revisionspartnerselskab, CVR: 30700228



Michael N. C. Nielsen
Statsautoriseret revisor
MNE-nummer: mne26738



Henrik Kofod Dich
Statsautoriseret revisor
MNE-nummer: mne42826

Forord

DOT – Din Offentlige Transport I/S (DOT) blev etableret 14. november 2016, efter den endelige godkendelse fra statsforvaltningen kom på plads.

Interessenterne har i strategien for DOT identificeret en række indsatsområder, hvor en målrettet tværgående indsats vil indebære mærkbare forbedringer for passagererne, såvel som synergieffekter mellem interessenterne. Indsatsområderne er:

- Skabe enkelthed og gennemsigtighed i billetudbud og salgskanaler.
- Sikre god korrespondance og skiftemuligheder ved planlagte og uplanlagte driftsforstyrrelser.
- Sikre sammenhængende og ensartet trafikinformation på tværs af transportformer i alle relevante kundevendte kanaler, med særligt fokus på digitale platforme.
- Sikre digital tilstedeværelse på DOTs platforme, som er til rådighed for kunderne, når og hvor de har brug for dem, og som samtidig understøtter selvbetjening.
- Sikre kvalitetsopfattelsen af den samlede offentlige transport, og understøtte dens konkurrencekraft gennem ensartet kommunikation og markedsføring.

Med oprettelsen af DOT har DSB SOV (DSB), Metroselskabet I/S (Metro) og Trafikselskabet Movia (Movia) skabt et solidt strategisk fundament for det fremtidige samarbejde på en række af de områder, som betyder mest for passagererne i den offentlige transport på Sjælland.

DSB, Metro og Movia forventer, at DOT udvikler sig gradvist hen over de kommende år. Et større fokus på samarbejde på tværs af trafikselskaberne vil medvirke til forøget enkelthed og sammenhæng, samt forbedret brugeroplevelse.

Ledelsesberetning

2017 har været et begivenhedsrigt år for DOT og for den offentlige transport på Sjælland generelt.

Fokus har i 2017 været delt mellem en række interne aktiviteter i kølvandet på interessentskabsoprettelsen i november 2016 og eksterne, kundevendte aktiviteter.

Interne aktiviteter

DOT har i 2017 arbejdet med at udarbejde og konsolidere aftaler og procedurer i forbindelse med, at DOT er overgået fra at være et tværorganisatorisk samarbejde til et selvstændigt interessentskab.

Arbejdet har omfattet etablering af DOTs sekretariat, fastlæggelse af kontrakter, implementering af økonomistyring samt alle andre forhold, som skal være på plads i forhold til at fungere som interessentskab.

DOT har i 2017 arbejdet målrettet på at fastlægge interessentskabets overordnede strategi og målsætninger, udarbejde handlingsplaner samt tilpasse organiseringen, så den understøtter strategien.

Kundevendte aktiviteter

Det største tiltag i 2017 var uden tvivl gennemførelsen i januar af den største reform i den kollektive transport gennem 30 år i form af Takst Sjælland. Forud for dette pågik et intenst forberedelsesarbejde, hvor billetprodukter blev harmoniseret, rejsekort pendlerprodukter blev lanceret og alle salgskanaler og billetsystemer ændret.

Ved lanceringen i januar oplevede DOTs kundecenter en kortvarig vækst i antallet af kundehenvendelser samt presseindslag og artikler. Efter tre til fire dage var aktivitetsniveauet imidlertid tilbage på normalt niveau. I dag modtager DOTs kundecenter sjældent klager over priserne, og oplevelsen er, at det efter reformen er enklere at forstå og forklare taksterne i den offentlige transport på Sjælland, fordi reformen skabte logisk sammenhæng og dermed enkle budskaber.

DOT lancerede sin Facebook side 3. april 2017. På denne kan passagererne holde sig opdaterede om forskellige forhold i den offentlige transport på Sjælland samt stille spørgsmål direkte til DOT. Siden anvendes desuden til at øge passagerernes kendskab til, hvad den offentlige transport kan tilbyde gennem positiv dialog om DOTs services og aktiviteter.

DOTs Facebook side har efter de første 9 måneders drift opnået en følgertilslutning på ca. 11.000 og modtaget mere end 13.000 henvendelser fra kunder, hvilket dækker over spørgsmål, bruger-til-bruger-kommentarer, udbrud, tags, konkurrencedeltagelse mv. Heraf er ca. 5.000 kundespørgsmål, som er besvaret via Facebook.

Den gennemsnitlige svartid på DOTs Facebook side er 2 timer og 12 minutter indenfor sidens åbningstid. De mest hyppige spørgsmål har omhandlet rejsekort, billet apps og Takst Sjælland.

I april udkom DOTs mobilbillet app i en ny version, hvorefter kunderne kunne købe billetter til bus, tog og metro i hele det sjællandske område. Inden da havde app'en alene kunnet anvendes i hovedstadsområdet. Hermed fik alle passagerer lige adgang til DOTs og trafikselskabernes digitale billetløsninger.

Ledelsesberetning

Rejsekort Pendler Kombi blev introduceret for kunderne i juni 2017. Pendler Kombi er et rejsekort-produkt, som giver kunden mulighed for på et og samme kort at have både et "pendlerkort", og samtidig muligheden for frit at tilkøbe en billet ud/ind af sit pendlerområde eller at foretage en rejse, der både begynder og slutter uden for pendlerområdet. Samme kort kan derfor både bruges til at rejse til og fra arbejde/studie til en fast forudbetalt pris og til at lave fritidsrejser, hvor prisen varierer fra gang til gang og er bestemt af længde m.v.

Det betyder, at pendlerne kan vælge mellem to produkter med hver sine fordele:

- Pendler Kombi, der både dækker den daglige pendlerrejse og alle fritidsrejser, og hvor kunden skal foretage Check ind/Check ud (CI/CU) som på andre rejsekort.
- Pendlerkort, der alene dækker den daglige pendlerrejse, men hvor kunden til gengæld ikke skal foretage CI/CU.

Næsten alle pendlerkunder har hørt om de to pendlerprodukter på rejsekort; Pendler Kombi og Pendlerkort. Kun 1 procent af pendlerne med pap- eller mobilpendlerkort svarer i en Epinion brugerundersøgelse fra november 2017, at de ikke kender rejsekort-løsningerne. Det er dog fortsat kun en mindre del af kunderne, der er flyttet til rejsekortet, fordi de er godt tilfredse med deres nuværende løsning. I november 2017 valgte ca. 13.000 pendlere ét af de to rejsekort produkter, og Pendler Kombi var det mest populære med en andel på 57 procent.

I 2017 har DOT foretaget løbende forbedringer af hjemmesiden. Af størst betydning er introduktionen af en fælles mulighed for efterlysning af hittegods.

Værd at bemærke er ligeledes, at DOT i 2017 har videreført arbejdet med at sikre tværgående trafikinformation på trafikale knudepunkter. Den tværgående trafikinformation – særligt ved driftsforstyrrelser - er det sted, hvor DOTs kundeundersøgelser viser, at der er det største behov for forbedring. Igennem 2017 har DOT forbedret den tværgående trafikinformation på stationerne København H, Østerport, Slagelse, Holbæk og Helsingør. Ligeledes har en række kommuner på Sjælland opsat trafikinformationsskærme i TUS-design (TrafikinfoUdviklingsSamarbejdet mellem DSB, Metro og Movia), og flere trafikelskaber uden for Sjælland har anvendt TUS' visuelle identitet i deres trafikinformation og dermed medvirket til at skabe overensstemmelse i det visuelle udtryk af trafikinformationen på tværs af landet.

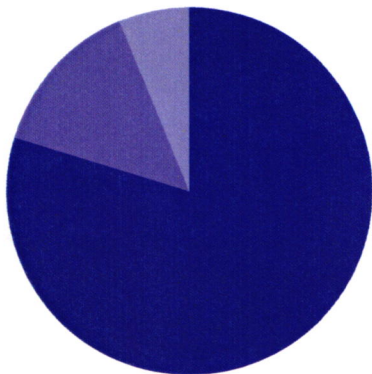
Endelig har DOT arbejdet med at udarbejde en visuel identitet til de mange forskellige markedsføringsindsatser, som selskaberne koordinerer igennem DOT. Eksempler på denne kom til udtryk i to større kampagner i slutningen af året vedr. sammenhæng i offentlig transport.

Der foretages halvårlige kundetilfredshedsmålinger i DOT. Målingerne viser en stabil udvikling i kendskabet til selskabet. Ved målingen i december 2017 var det hjulpne kendskab til DOT på 70 procent mod 65 procent året før.

I den første måling (juni 2017) efter implementeringen af Takst Sjælland oplevede selskabet en markant og forventet reduktion i image, eftersom reformen medførte ændringer for mange passagerer. Allerede ved målingen i december 2017 opleves en begyndende normalisering. Den generelle tilfredshed med DOT har holdt niveauet igennem hele 2017.

Ledelsesberetning

DOT omkostninger, mio. kr.



Drift	41,9	80%
Udvikling	7,5	14%
Administration	3,1	6%
I alt	52,5	100%

Omkostninger til DOT-aktiviteter er fordelt på drift, udvikling og administration.

Den største driftspost udgøres af drifts- og transaktionsomkostninger på mobile billetprodukter som udgør 45 % af de samlede omkostninger i DOT. Andre driftsomkostninger stammer fra salg af erhvervsprodukter, markedsføringsomkostninger og omkostninger i forbindelse med indtægtsdeling mellem selskaberne.

Udviklingsomkostningerne i DOT omfatter bl.a. udvikling af DOTs mobile platforme til Takst Sjælland, opsætning af trafikinformation på trafikale knudepunkter og etablering af DOTs Facebook side.

Administration består primært af omkostninger ifm. oprettelse og drift af DOTs sekretariat som koordinerer aktiviteterne i DOT.

Årsregnskab

14. november 2016 – 31. december 2017

Resultatopgørelse

Resultatopgørelse, kr.

Noter	Resultatopgørelse	14. november 2016 - 31. december 2017
3	Indtægter	52.509.528
	Omkostninger til DOT-projekter	-49.046.861
	Bruttoresultat	3.462.667
	Administrationsomkostninger	-938.109
	Lokaleomkostninger	-91.262
	Personaleomkostninger	-2.349.199
	Resultat før finansielle omkostninger	84.097
	Finansielle indtægter	6
	Finansielle omkostninger	-84.103
	Årets resultat	0

Balance

Balance aktiver, kr.

Noter	Aktiver	31. december 2017
	Tilgode fra salg af varer og tjenesteydelser	21.795
	Tilgodehavender fra interessenter	3.039.931
	Andre tilgodehavender	733.113
	Periodeafgrænsningsposter	727.034
		4.521.873
	Likvide beholdninger	10.880.439
	Omsætningsaktiver i alt	15.402.312
	Aktiver i alt	15.402.312

Balance passiver, kr.

Noter	Passiver	31. december 2017
	Egenkapital	
4	Interessentkapital	900.000
	Årets resultat	0
	Egenkapital i alt	900.000
	Hensatte forpligtelser	
5	Andre hensatte forpligtelser	2.200.000
	Hensatte forpligtelser i alt	2.200.000
	Kortfristet gæld	
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	7.577.898
	Gæld til interessenter	3.246.232
	Anden gæld	1.478.182
	Kortfristet gæld i alt	12.302.312
	Passiver i alt	15.402.312

Noter

Note 1. Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er udarbejdet på grundlag af den gældende årsregnskabslov med implementering af lov nr. 738 af 1. juni 2015.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse A-virksomheder. Regnskabsåret 14. november 2016 – 31. december 2017 er første regnskabsår for DOT – Din Offentlige Transport I/S. Der er derfor ingen sammenligningstal.

Hvile i sig selv

Formålet med DOT er ikke at generere løbende overskud, men derimod at DOT økonomisk skal "hvile i sig selv". Der skal i henhold til vedtægternes punkt 3.4 årligt ske en årlig opgørelse og udligning af afholdte omkostninger. Den årlige udligning sker mellem interessenterne som anført nedenfor under "indtægter". Som følge af udligningen vil årets resultat være 0 kr.

Indtægter

DOTs indtægter udgøres primært af betalinger fra interessenterne. Fordelingen af interessenternes betaling beregnes ud fra fordelingsnøgler baseret på interessenternes indtægter, antal rejser og andre fordelingsnøgler i henhold til bilag 2 i vedtægterne.

Interessenternes betaling skal være i overensstemmelse med vedtægternes afsnit 3.5 om geografisk sammenhæng mellem selskabernes indtægts- og omkostningsområder.

Regulering af de modtagne a conto betalinger fra interessenterne indregnes i resultatopgørelsen i det regnskabsår, de vedrører.

Omkostninger til DOT-projekter

Under omkostninger til DOT-projekter indregnes omkostninger afholdt til DOTs opgaver opdelt således:

- Indtægtsdeling
- Trafikinformation
- Produkt, marketing, branding
- Digitale løsninger
- Pressenetværk
- Drift af mobilbilletter
- Erhverv
- Kundecenter

Omkostninger til sekretariatet indgår ikke under DOT projekterne.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter kontorhold, forsikringer og kontingenter m.v.

Noter

Lokaleomkostninger

Lokaleomkostninger er omkostninger til husleje og øvrige driftsomkostninger vedrørende lokaler.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige løn- og personalerelaterede omkostninger, herunder lønsumsafgift, feriepenge og sygedagpenge til interessentskabets 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.

Skatter

DOT – Din Offentlige Transport I/S er ikke skattepligtig. Skattepligtig indkomst samt aktiver og forpligtelser beregnes og oplyses til skattepligtige interessenter. De skattepligtige interessenter indregner deres andel af skattepligtig indkomst og skatteværdier i egne skatteopgørelser.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

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

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realisationsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser. Som diskonteringsats anvendes den effektive rente for det enkelte tilgodehavende.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående hos pengeinstitutter.

Leverandører af varer og tjenesteydelser

Gæld til leverandører af varer og tjenesteydelser måles til nettorealiseringsværdien.

Andre hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser indregnet under passiver medtages til den forventede økonomiske forpligtelse.

Anden gæld

Anden gæld måles til nettorealiseringsværdien.

Skyldige omkostninger indregnet under anden gæld tager udgangspunkt i transaktionsprincippet og omfatter leverede varer eller ydelser, hvor faktura først fremkommer til registrering efter regnskabsårets afslutning, eller betaling først sker efter regnskabsårets afslutning.

Noter

Feriepengeforpligtelsen vedrørende funktionæransatte indregnet under anden gæld beregnes af den ferieberettigede løn.

Note 2. Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet begivenheder, der har væsentlig indflydelse på vurderingen af årsregnskabet for perioden 14. november 2016 – 31. december 2017.

Note 3. Indtægter

Interessenterne indbetaler a conto til DOT i forhold til de forventede omkostninger. I forhold til interessenternes a conto betalinger er beregnet en regulering, som er indregnet i årsregnskabet. Reguleringen udbetales/opkræves hos interessenterne i 2018.

Indtægter opdelt pr. selskab, kr.	DSB	Metro	Movia	Eksterne	Total
Indtægter a conto	28.896.453	9.236.416	19.249.951	42.211	57.425.031
Andel af regnskab	26.663.327	8.334.298	17.469.692	42.211	52.509.528
Regulering	-2.233.126	-902.118	-1.780.258	0	-4.915.503

Fordelingen af interessenternes betaling til DOT er foretaget i henhold til bilag 2 til DOTs vedtægter og interessentskabskontrakt.

Trafik-, Bygge og Boligstyrelsen (TBBST) har i 2017 betalt en andel af DOTs omkostninger til indtægtsdeling. Beløbet på 42.211 kr. er en regulering af TBBSTs andel af omkostninger til indtægtsdelingen i Hovedstadsområdet for året 2010. TBBST var i 2010 part i indtægtsdelingen som operatør af Øresundstog.

Note 4. Interessentkapital

Interessentkapitalen er fordelt således:

Interessentkapital, kr.	
DSB SOV	300.000
Metroselskabet I/S	300.000
Trafikselskabet Movia	300.000
Interessentkapital i alt	900.000

Note 5. Hensatte forpligtelser

Til indførelsen af Takst Sjælland i januar 2017 blev foretaget en omfattende udvikling af DOTs app. Udviklingsarbejdet blev varetaget af DSB. Der er usikkerhed om DOTs andel af udviklingsomkostningerne. Der er i regnskabet hensat 2,2 mio. kr. som forventes at blive DOTs andel.

Note 6. Eventualforpligtelser

Interessenterne i DOT er i proces med afklaring af fordeling af ekstraordinære omkostninger i 2016 til erhvervssalget. Omkostningerne vurderes at udgøre maksimalt 4,3 mio. kr. Interessenterne kan beslutte, at DOT skal dække disse omkostninger, men der kan også findes en løsning, der ikke involverer DOT.



DOT Din
Offentlige
Transport