

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



(CVR-nr. 37999687)

Contec Rail ApS

Stationsparken 30, 2600 Glostrup

CVR-nr. 30 81 85 55

Årsrapport for 2021

(14. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 1/7 2022.

Dirigent
Kenneth Dam

Ledelsens årsberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er at yde teknisk bistand indenfor togbranchen.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Der er ikke sket væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter. De økonomiske forhold, er i 2021, påvirket af salg af driftsmiddel på kr. 36.000. Dette påvirker regnskabet positivt.

Der henvises til note 6 herom.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2021 for Contec Rail ApS.

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.

Glostrup, den 1. juli 2022

Direktion

Kenneth Dam

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til kapitalejeren i Contec Rail ApS

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Contec Rail ApS for regnskabsåret 2021, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31/12 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2021 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR – danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet ”Revisors ansvar for den udvidede gennemgang 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 bevis 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 den udvidede gennemgang af årsregnskabet

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi 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.

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 væsentlig 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 1. juli 2022

JS Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab

Else Sørensens Vej 32, 2610 Rødovre

CVR-nr. 37 99 96 87

Kasper Kjærsgaard

registreret revisor

mne34537

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med enkelte tilvalg fra højere regnskabsklasse.

Årsrapporten er aflagt i DKK.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af nettoomsætning, modregnet projektkomkostninger og andre eksterne udgifter.

Indtægtskriterium

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

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder fortjeneste og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

Andre eksterne udgifter

Andre eksterne udgifter omfatter salgsomkostninger, lokaleomkostninger og administrationsomkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv eventuelle feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrasket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

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 regnskabsmæssig og skattemæssig værdi.

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

Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver er målt til anskaffelsesværdi med fradrag af foretagne afskrivninger.

Der foretages lineære afskrivninger til scrapværdi baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Tekniske anlæg og maskiner	8 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år
Indretning af lejede lokaler	5 år
Scrapværdi (estimeret)	7.350.000

Aktiver med en kostpris under den skattemæssige grænse for småaktiver indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i kapitalinteresser måles til kostpris. Hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives denne til lavere værdi.

Finansielle anlægsaktiver

Deposita er målt til kostpris.

Varebeholdninger

Varebeholdning måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Tilgodehavender

Debitorer og tilgodehavender er målt individuelt og nødvendige hensættelser til tab er foretaget.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger består af likvider i virksomhedens kassebeholdning, samt indestående i pengeinstitutter. Likvide beholdninger indregnes til statusdagens kurs.

Egenkapital

Virksomhedens egenkapital er et udtryk for nettoaktiver. Egenkapitalen er således aktiverne, fratrukket hensættelser og gældsforpligtelser. Der er ingen særlige reserver under egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse for 2021

Note		2021	2020
		kr.	kr.
	Indtægter		
	Bruttofortjeneste	12.188.684	12.617.881
	Udgifter		
1	Personaleudgifter	-8.813.097	-8.824.393
2	Afskrivninger	-1.292.308	-1.113.472
	Resultat før renter	2.083.279	2.680.016
	Finansielle indtægter	42.302	39.082
	Finansielle udgifter, koncern	-60.085	-4.627
	Finansielle omkostninger	-197.384	-147.074
	Resultat før skat	1.868.112	2.567.397
3	Beregnete skatter	-415.051	-569.483
	Årets resultat	<u>1.453.061</u>	<u>1.997.914</u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	-4.546.939	-4.002.086
	Udbytte	6.000.000	6.000.000
		<u>1.453.061</u>	<u>1.997.914</u>

Balance pr. 31/12 2021

Note	31/12 2021	31/12 2020
	kr.	kr.
AKTIVER		
Indretning af lejede lokaler	94.998	125.424
Tekniske anlæg og maskiner	15.584.258	11.710.470
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	166.725	36.451
Materielle anlægsaktiver i alt	15.845.981	11.872.345
Kapitalinteresser	1	2
Deposita	310.420	344.107
Finansielle anlægsaktiver i alt	310.421	344.109
4 Anlægsaktiver i alt	16.156.402	12.216.454
Råvarer og hjælpematerialer	981.600	1.047.800
Varebeholdninger i alt	981.600	1.047.800
Tilgode hos associerede virksomheder	258.932	447.813
Igangværende arbejder	43.427	0
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.400.588	744.769
Periodeafgrænsningsposter	497.705	187.378
Andre tilgodehavender	646.697	319.370
Sambeskatningsbidrag	11.288	0
Tilgodehavender i alt	2.858.637	1.699.330
Likvide beholdninger i alt	435.484	2.735.499
Omsætningsaktiver i alt	4.275.721	5.482.629
Aktiver i alt	20.432.123	17.699.083

Balance pr. 31/12 2021

Note		31/12 2021	31/12 2020
		kr.	kr.
	PASSIVER		
	Selskabskapital	150.000	150.000
	Overført til næste år	1.673.532	6.220.471
	Afsat udbytte	6.000.000	6.000.000
	Egenkapital i alt	7.823.532	12.370.471
3	Hensættelser til udskudt skat	1.603.979	1.177.640
	Hensatte forpligtelser i alt	1.603.979	1.177.640
	Gæld til anpartshaver	22.443	11.738
	Bankgæld	926.105	243.893
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	905.679	648.726
	Forudbetalinger fra kunder	0	52.500
	Anden gæld	2.865.805	2.967.545
	Gæld til tilknyttet selskab	6.260.580	202.570
	Deposita lejere	24.000	24.000
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	11.004.612	4.150.972
	Gældsforpligtelser i alt	11.004.612	4.150.972
	Passiver i alt	20.432.123	17.699.083
5	Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.		
6	Særlige poster		

Noter

		2021	2020
		kr.	kr.
1	Personaleudgifter		
	Gager og lønninger	8.754.938	7.515.798
	Pension	0	0
	Andre omkostninger til social sikring	-168.994	31.175
	Andre personaleomkostninger	227.153	1.277.420
		<u>8.813.097</u>	<u>8.824.393</u>
	Antal beskæftiget i gennemsnit	<u>9</u>	<u>9</u>
2	Afskrivninger		
	Indretning af lejede lokaler	30.426	25.740
	Tekniske anlæg og maskiner	1.242.235	1.083.015
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	19.647	4.717
		<u>1.292.308</u>	<u>1.113.472</u>
3	Beregnete skatter		
	Beregnet selskabsskat	-11.288	0
	Udskudt skat, regulering	426.339	569.483
		<u>415.051</u>	<u>569.483</u>
	Den samlede udskudte skat andrager	<u>1.603.979</u>	<u>1.177.640</u>
4	Anlægsaktiver		
		Tekniske anlæg og maskiner	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
		Indretning af lejede lokaler	
	Anskaffelsessum pr. 1/1 2021	25.694.640	1.314.340
	Tilgang	5.116.023	149.921
	Afgang	0	0
	Anskaffelsessum pr. 31/12 2021	<u>30.810.663</u>	<u>1.464.261</u>
	Afskrivninger pr. 1/1 2021	13.984.170	1.277.889
	Afskrivninger i året	1.242.235	19.647
	Afskrivninger vedrørende årets afgang	0	0
	Afskrivninger pr. 31/12 2021	<u>15.226.405</u>	<u>1.297.536</u>
	Bogført værdi pr. 31/12 2021	<u>15.584.258</u>	<u>166.725</u>
		94.998	

Noter

Anlægsaktiver

	Deposita
Anskaffelsessum pr. 1/1 2021	344.107
Tilgang	0
Afgang	33.687
Bogført værdi pr. 31/12 2021	310.420

5 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

Selskabet indgår i dansk sambeskatning med Contec Rail Holding ApS som administrationsselskab. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabslovens regler for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytte for de sambeskattede selskaber. De sambeskattede selskabers samlede kendte nettoforpligtelser i sambeskatningen fremgår af administrationsselskabets årsregnskab.

Selskabet har indgået operationel leasingaftale for følgende:

Leasingforpligtelse (excl. moms):	Ydelse	Resterende	Samlede
Leasingobjekt	pr. måned	ydelse	forpligtelser
Mercedes-Benz GLB	5.399	40	215.960

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

Noter

6 Særlige poster

Særlige poster omfatter væsentlige indtægter og omkostninger, der har en særlig karakter i forhold til selskabets indtjeningsskabende driftsaktiviteter, såsom omkostninger til omfattende strukturering af processer og grundlæggende strukturmæssige tilpasninger samt eventuelle afhændelsesgevinster og tab i tilknytning hertil, og som over tid har væsentlig betydning. I særlige poster indgår også andre væsentlige beløb af engangskaraktér.

Som omtalt i ledelsberetningen er årets resultat før skat påvirket positivt med kr. 36.000, som følge af salg af driftsmidler. Dette forhold afviger fra, hvad ledelsen vurderer som en del af den primære drift, og er derfor medtaget i denne note.

Indtægten fremgår under bruttofortjeneste i resultatopgørelsen.

Særlige poster for dette år er specificeret nedenfor, herunder hvor disse er indregnet i resultatopgørelsen.

	2021
	kr.
Indtægter	
Salg af driftsmidler	36.000
Særlige poster indgår som en del af bruttofortjenesten i årsregnskabet:	
Bruttofortjeneste	36.000

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.”

Kenneth Dam

Direktionsmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-471388397050

IP: 95.166.xxx.xxx

2022-07-01 12:16:28 UTC

NEM ID 

Kasper Kjærsgaard

Registreret revisor

Serienummer: PID:9208-2002-2-934815184682

IP: 80.198.xxx.xxx

2022-07-01 12:18:13 UTC

NEM ID 

Kenneth Dam

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-471388397050

IP: 95.166.xxx.xxx

2022-07-01 12:19:59 UTC

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: 7H1OZ-I3SAJ-V33CX-8WW4J-FNCEB-BKAJ5

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 tidsstempelt 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>