

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 2022

(15. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 27/6 2023.

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 og økonomiske forhold i 2022.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2022 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 27. juni 2023

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 2022, 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 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2022 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR – danske revisorer 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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. 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 27. juni 2023

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, bilomkostninger, 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 fratrullet modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kurs-avancer 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)	7.750.000

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.

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.

Igangværende arbejder

Igangværende arbejder er målt til kostpris for afholdte ydelser, modregnet modtagne accontorater, og indregnes i regnskabet særskilt post. Forudbetalinger på de igangværende arbejder indregnes under kortfristede gældsforpligtelser.

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 indestående i pengeinstitutter. Likvide beholdninger indregnes til statusdagens kurs.

Egenkapital

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

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse for 2022

Note		2022	2021
		kr.	kr.
	Indtægter		
	Bruttofortjeneste	12.227.361	12.188.684
	Udgifter		
1	Personaleudgifter	-9.677.129	-8.813.097
2	Afskrivninger	-1.740.112	-1.292.308
	Resultat før renter	810.120	2.083.279
	Finansielle indtægter	8.868	42.302
	Finansielle udgifter, koncern	-123.696	-60.085
	Finansielle omkostninger	-275.734	-197.384
	Resultat før skat	419.558	1.868.112
3	Beregnete skatter	-100.211	-415.051
	Årets resultat	<u>319.347</u>	<u>1.453.061</u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	319.347	-4.546.939
	Udbytte	0	6.000.000
		<u>319.347</u>	<u>1.453.061</u>

Balance pr. 31/12 2022

Note	31/12 2022	31/12 2021
	kr.	kr.
AKTIVER		
Indretning af lejede lokaler	204.665	94.998
Tekniske anlæg og maskiner	18.266.432	15.584.258
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	128.441	166.725
Materielle anlægsaktiver i alt	18.599.538	15.845.981
Kapitalinteresser	0	1
Deposita	312.159	310.420
Finansielle anlægsaktiver i alt	312.159	310.421
4 Anlægsaktiver i alt	18.911.697	16.156.402
Råvarer og hjælpematerialer	1.074.000	981.600
Varebeholdninger i alt	1.074.000	981.600
Tilgodehavender hos kapitalinteresser	0	258.932
Igangværende arbejder	0	43.427
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.665.442	1.400.588
Periodeafgrænsningsposter	570.234	497.705
Andre tilgodehavender	805.412	646.697
Sambeskatningsbidrag	25.735	11.288
Tilgodehavender i alt	3.066.823	2.858.637
Likvide beholdninger i alt	47.948	435.484
Omsætningsaktiver i alt	4.188.771	4.275.721
Aktiver i alt	23.100.468	20.432.123

Balance pr. 31/12 2022

Note	31/12 2022	31/12 2021
	kr.	kr.
PASSIVER		
Selskabskapital	150.000	150.000
Overført til næste år	1.992.879	1.673.532
Afsat udbytte	0	6.000.000
Egenkapital i alt	2.142.879	7.823.532
3 Hensættelser til udskudt skat	1.729.925	1.603.979
Hensatte forpligtelser i alt	1.729.925	1.603.979
Gæld til anpartshaver	24.542	22.443
Gæld til kapitalinteresser	301.068	0
Bankgæld	2.438.981	926.105
Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.198.683	905.679
Anden gæld	2.963.817	2.865.805
Gæld til tilknyttet selskab	12.276.573	6.260.580
Deposita lejere	24.000	24.000
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	19.227.664	11.004.612
Gældsforpligtelser i alt	19.227.664	11.004.612
Passiver i alt	23.100.468	20.432.123
5 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.		

Noter

		2022	2021
		kr.	kr.
1	Personaleudgifter		
	Gager og lønninger	8.869.784	8.754.938
	Pensioner	442.765	0
	Andre omkostninger til social sikring	71.423	-168.994
	Andre personaleomkostninger	293.157	227.153
		<u>9.677.129</u>	<u>8.813.097</u>
	Antal beskæftiget i gennemsnit	<u>11</u>	<u>9</u>
2	Afskrivninger		
	Indretning af lejede lokaler	40.084	30.426
	Tekniske anlæg og maskiner	1.661.744	1.242.235
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	38.284	19.647
		<u>1.740.112</u>	<u>1.292.308</u>
3	Beregnete skatter		
	Beregnet selskabsskat	-25.735	-11.288
	Udskudt skat, regulering	125.946	426.339
		<u>100.211</u>	<u>415.051</u>
	Den samlede udskudte skat andrager	<u>1.729.925</u>	<u>1.603.979</u>
4	Anlægsaktiver		
		Tekniske anlæg og maskiner	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
		Indretning af lejede lokaler	
	Anskaffelsessum pr. 1/1 2022	30.810.663	1.464.261
	Tilgang	4.343.918	0
	Afgang	0	0
	Anskaffelsessum pr. 31/12 2022	<u>35.154.581</u>	<u>1.464.261</u>
	Afskrivninger pr. 1/1 2022	15.226.405	1.297.536
	Afskrivninger i året	1.661.744	38.284
	Afskrivninger vedrørende årets afgang	0	0
	Afskrivninger pr. 31/12 2022	<u>16.888.149</u>	<u>1.335.820</u>
	Bogført værdi pr. 31/12 2022	<u>18.266.432</u>	<u>204.665</u>

Noter

Anlægsaktiver

	Deposita
Anskaffelsessum pr. 1/1 2022	310.420
Tilgang	1.739
Afgang	0
Bogført værdi pr. 31/12 2022	312.159

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	28	151.172

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

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

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-471388397050

IP: 95.166.xxx.xxx

2023-06-29 06:57:47 UTC

NEM ID 

Kasper Kjærsgaard

Registreret revisor

Serienummer: PID:9208-2002-2-934815184682

IP: 80.198.xxx.xxx

2023-06-29 06:59:35 UTC

NEM ID 

Kenneth Dam

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-471388397050

IP: 95.166.xxx.xxx

2023-06-29 07:01:46 UTC

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: FU6DC-2QEOL-FVXOT-S57HV-04I04-UIMWW

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 tidsstempet 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 i indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validator>