

Conabi Stilladsmontering & Service ApS

Lille Lyngbyvej 8 B

3320 Skævinge

CVR-nr. 40 19 08 48

Årsrapport for perioden 1. januar til 31. december 2020

(2. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling den 10. juni 2021

Jonas Kinch Palvig
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
 Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
 Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	9
Balance 31. december	10
Egenkapitalopgørelse	12
Noter til årsrapporten	13

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 for Conabi Stilladsmontering & Service ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Skævinge, den 9. juni 2021

Direktion

Jonas Kinch Palvig
Direktør

Maria Sommer Palvig
Adm. direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i Conabi Stilladsmontering & Service ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Conabi Stilladsmontering & Service ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere virksomheden med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er virksomhedens ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, virksomheden har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Roskilde, den 10. juni 2021

Mer Revision A/S
registrerede revisorer
CVR-nr. 32 34 47 20

Samuel Jacobsen
registreret revisor
MNE-nr. mne41372

Selskabsoplysninger

Selskabet

Conabi Stilladsmontering & Service ApS
Lille Lyngbyvej 8 B
3320 Skævinge

CVR-nr.: 40 19 08 48

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2020

Stiftet: 10. januar 2019

Regnskabsår: 2. regnskabsår

Hjemsted: Hillerød

Direktion

Jonas Kinch Palvig, direktør
Maria Sommer Palvig, adm. direktør

Revisor

Mer Revision A/S
registrerede revisorer
Ledreborg Allé 130i
4000 Roskilde

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive virksomhed med opstilling og udlejning af entreprenørmateriel og hermed forbundet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2020 udviser et overskud på kr. 4.113, og selskabets balance pr. 31. december 2020 udviser en egenkapital på kr. 66.247.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Conabi Stilladsmontering & Service ApS for 2020 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2020 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter ved opsætning og udeje af stillads indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Personaleomkostninger

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

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 14.100 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Andre finansielle anlægsaktiver

Andre finansielle anlægsaktiver udgør deposita indestående på statusdagen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde. Færdiggørelsesgraden opgøres som andelen af de afholdte omkostninger i forhold til forventede samlede omkostninger på det enkelte igangværende arbejde.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kassebeholdning samt indestående i pengeinstitutter.

Egenkapital

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen. Udskudt skat måles til nettorealiseringsværdi.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	<u>Note</u>	<u>2020</u> kr.	<u>2019</u> kr.
Bruttofortjeneste		2.674.906	1.468.556
Personaleomkostninger	1	<u>-2.582.698</u>	<u>-1.200.540</u>
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		92.208	268.016
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	2	<u>-32.531</u>	<u>-8.701</u>
Resultat før finansielle poster		59.677	259.315
Finansielle omkostninger	3	<u>-42.520</u>	<u>-31.263</u>
Resultat før skat		17.157	228.052
Skat af årets resultat	4	<u>-13.044</u>	<u>-55.418</u>
Årets resultat		<u>4.113</u>	<u>172.634</u>
Foreslået udbytte		0	110.600
Overført til reserve for iværksætterselskaber		0	39.900
Overført resultat		<u>4.113</u>	<u>22.134</u>
		<u>4.113</u>	<u>172.634</u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2020</u> kr.	<u>2019</u> kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		225.768	121.299
Materielle anlægsaktiver	5	<u>225.768</u>	<u>121.299</u>
Deposita		29.140	18.750
Finansielle anlægsaktiver		<u>29.140</u>	<u>18.750</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>254.908</u>	<u>140.049</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.274.553	337.109
Igangværende arbejder for fremmed regning		0	50.000
Andre tilgodehavender		86.758	65.604
Periodeafgrænsningsposter		30.306	27.282
Tilgodehavender		<u>1.391.617</u>	<u>479.995</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>1.391.617</u>	<u>479.995</u>
Aktiver i alt		<u>1.646.525</u>	<u>620.044</u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2020</u> kr.	<u>2019</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		40.000	100
Reserve for iværksætterselskab		0	39.900
Overført resultat		26.247	22.134
Foreslået udbytte for regnskabsåret		0	110.600
Egenkapital		66.247	172.734
Hensættelse til udskudt skat		10.976	5.236
Hensatte forpligtelser i alt		10.976	5.236
Banker		40.989	1.276
Leverandører af varer og tjenesteydelser		635.015	171.268
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		54.746	74.470
Selskabsskat		7.625	52.541
Anden gæld		830.927	142.519
Kortfristede gældsforpligtelser		1.569.302	442.074
Gældsforpligtelser i alt		1.569.302	442.074
Passiver i alt		1.646.525	620.044
Leje- og leasingforpligtelser	6		

Egenkapitaloppgørelse

	Virk- somheds- kapital	Reserve for iværksætte rselskab	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabs- året	I alt
Egenkapital 1. januar 2020	100	39.900	22.134	110.600	172.734
Betalt ordinært udbytte	0	0	0	-110.600	-110.600
Øvrige egenkapitalbevægelser	39.900	-39.900	0	0	0
Årets resultat	0	0	4.113	0	4.113
Egenkapital 31. december 2020	40.000	0	26.247	0	66.247

Noter til årsrapporten

	2020	2019
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	1.998.457	880.575
Pensioner	219.607	104.767
Andre omkostninger til social sikring	107.196	32.859
Andre personaleomkostninger	257.438	182.339
	2.582.698	1.200.540
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	4	2
2 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	32.531	8.701
	32.531	8.701
3 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	42.199	31.263
Rentetillæg selskabsskat	321	0
	42.520	31.263
4 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	7.304	50.182
Årets udskudte skat	5.740	5.236
	13.044	55.418

Noter til årsrapporten

5 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. januar 2020	130.000
Tilgang i årets løb	<u>137.000</u>
Kostpris 31. december 2020	<u>267.000</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2020	8.701
Årets afskrivninger	<u>32.531</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2020	<u>41.232</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2020	<u>225.768</u>

6 Leje- og leasingforpligtelser

Selskabet har indgået en årlig leasingforpligtelse på materiel på tkr. 110. Desuden er der indgået en årlig lejeforpligtelse på kontor og lasteplads for tkr. 163. På lejekontraktaf kontor er der 1 måneds opsigelse, mens der på lejekontrakt af lasteplads er 3 månedersopsigelse.