

CCH Revision
Godkendt
Revisionsaktieselskab

Slotsmarken 12
2970 Hørsholm

Telefon 7023 0189
Jyske Bank 5012 1369677
CVR-nr. 27 01 54 76

Godkendte revisorer
Claus Jensen
Claus Hansen
Henrik Gislum Jacobsen

www.cchrevision.dk

Conphi ApS

**Kathrinevej 29
2900 Hellerup**

CVR-nr. 30 82 19 20

Årsrapport for 2017

(10. regnskabsår)

**Godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 31/ 5 2018**

Erik Jæger

Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Selskabsoplysninger	1
Ledespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5 - 7
Resultatopgørelse	8
Balance pr. 31. december 2017 - Aktiver	9
Balance pr. 31. december 2017 - Passiver	10
Egenkapitalopgørelse	11
Noter	12 - 13

Selskabsoplysninger

Selskabet Conphi ApS
Kathrinevej 29
2900 Hellerup

Regnskabsår 1. januar - 31. december 2017

Direktion Erik Jæger

Revisor CCH Revision
Godkendt Revisionsaktieselskab
Slotsmarken 12
2970 Hørsholm
Telefon: 7023 0189

Pengeinstitut Jyske Bank A/S, Hellerup

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for 2017 for Conphi ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn som forsvarlige. Jeg finder endvidere den samlede præsentation af årsrapporten retvisende. Årsregnskabet giver derfor efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet af aktiviteter.

Samtidig er det min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Jeg indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Det er besluttet fortsat at fravælge revision af årsregnskabet for det kommende regnskabsår, da betingelserne for fravalg af revisionspligt er opfyldt.

Hellerup, den 15. maj 2018

Direktion:

Erik Jæger

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Conphi ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Conphi ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter ledelsespåtegning, 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 Dem 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 Deres 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, De 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.

Hørsholm, den 15. maj 2018

CCH Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab

CVR-nr.: 27 01 54 76

Claus Hansen

Registreret revisor, MNE-nr.: 28695

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet er at udøve service og konsulentvirksomhed indenfor bygge- og ejendomsbranchen.

Udviklingen i regnskabsåret 2017

Selskabets ordinære drift er i al væsentlighed realiseret som forventet.

Årets resultat udviser et overskud på t.dkk 988.

Hændelser efter regnskabsårets udløb

Der er ikke indtruffet forhold efter regnskabsårets afslutning, som har væsentlig betydning for bedømmelse af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for Conphi ApS for 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B og er aflagt i danske kroner.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år, og er i hovedsagen som følger:

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder 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.

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

Resultatopgørelsen

Resultatopgørelsen er opstillet artsopdelt.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste består af sammentrækning af posterne nettoomsætning og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering af ydelserne har fundet sted inden årets udgang.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til lokaler, salg, administration og revisor m.v.

Der er foretaget fuld periodisering af alle væsentlige udgiftsposter.

Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Finansiering

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter hovedsageligt renteindtægter.

Skat af årets resultat

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

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel, inventar og kunst måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger over aktivernes forventede brugstid på 5 år. Der afskrives ikke på kunst.

Aktiver med anskaffelsessum under den skattemæssige bundgrænse for småaktiver omkostningsføres som hovedregel i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Materielle anlægsaktiver opskrives til dagsværdien, såfremt denne er højere end den regnskabsmæssige værdi, og nedskrives til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Tilgodehavender

Der foretages individuel vurdering af debitorerne og nedskrivninger finder sted, hvor det vurderes at være påkrævet.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i selskabets pengeinstitut.

Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Egenkapital - udbytte

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt for regnskabsåret, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

Selskabsskat

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 som forskellen mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil de forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Selskabet indgår i sambeskatning med sit moderselskab. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

Resultatopgørelse for 1. januar - 31. december 2017

Note	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Bruttofortjeneste	1.959.611	1.787.212
1 Personaleomkostninger.....	754.775	758.960
Af- og nedskrivninger	0	24.050
Resultat før finansielle poster	1.204.836	1.004.202
2 Finansielle indtægter.....	49.300	29.000
Finansielle udgifter.....	1.265	460
Resultat før skat	1.252.871	1.032.742
3 Skat af årets resultat.....	264.660	251.108
Årets resultat	988.211	781.634
Resultatdisponering:		
Foreslået udbytte for regnskabsåret.....	1.000.000	800.000
Overført resultat.....	-11.789	-18.366
Disponeret i alt	988.211	781.634

Balance pr. 31. december 2017

Aktiver

Note	<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2016</u>
4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	0	0
Kunst.....	4.750	4.750
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>4.750</u>	<u>4.750</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>4.750</u>	<u>4.750</u>
Tilgodehavende for tjenesteydelser.....	153.000	193.750
Tilgode hos tilknyttede virksomheder.....	1.523.617	856.571
Andre tilgodehavender.....	5	112.496
Periodeafgrænsningsposter.....	3.625	550
Tilgodehavender i alt	<u>1.680.247</u>	<u>1.163.367</u>
Likvide beholdninger	<u>284.956</u>	<u>652.213</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>1.965.203</u>	<u>1.815.580</u>
Aktiver i alt.....	<u>1.969.953</u>	<u>1.820.330</u>

Balance pr. 31. december 2017

Passiver

Note	<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2016</u>
5 Virksomhedskapital.....	80.000	80.000
Overført resultat.....	222.962	234.751
Foreslået udbytte for regnskabsåret.....	1.000.000	800.000
Egenkapital i alt	<u>1.302.962</u>	<u>1.114.751</u>
Hensættelse til udskudt skat.....	1.826	17.050
Hensatte gældsforpligtelser i alt.....	<u>1.826</u>	<u>17.050</u>
Leverandører af tjenesteydelser.....	28.768	11.669
4 Selskabsskat.....	279.884	240.394
Anden gæld.....	356.513	436.466
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>665.165</u>	<u>688.529</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>665.165</u>	<u>688.529</u>
Passiver i alt.....	<u>1.969.953</u>	<u>1.820.330</u>
6 Pantsætninger og sikkerheder, eventualforpligtelser m.v.		

Egenkapitalopgørelse

	Virksom- hedskapital	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabsåret	I alt
2016				
Egenkapital primo.....	80.000	253.117	700.000	1.033.117
Betalt udbytte.....			-700.000	-700.000
Årets resultat.....		781.634		781.634
Udbytte.....		-800.000	800.000	0
Egenkapital ultimo.....	80.000	234.751	800.000	1.114.751
2017				
Egenkapital primo.....	80.000	234.751	800.000	1.114.751
Betalt udbytte.....			-800.000	-800.000
Årets resultat.....		988.211		988.211
Udbytte.....		-1.000.000	1.000.000	0
Egenkapital ultimo.....	80.000	222.962	1.000.000	1.302.962

Noter

	2017	2016
1 Personalemkostninger		
Løn og gager.....	668.864	713.802
Regulering af feriepengeforpligtelse.....	-5.392	-29.344
Andre omkostninger til social sikring.....	7.341	3.408
Skattefri rejse- og befordringsgodtgørelse.....	83.962	71.094
	<u>754.775</u>	<u>758.960</u>
Personalemkostninger i alt.....		
Gennemsnitligt antal medarbejdere...	<u>1</u>	<u>1</u>
2 Finansielle indtægter		
Heraf vedrørende tilknyttet virksomhed.....	<u>49.300</u>	<u>29.000</u>
3 Skat af årets resultat		
Aktuel skat.....	279.884	240.394
Forskydning i udskudt skat.....	-15.224	10.714
	<u>264.660</u>	<u>251.108</u>
Skat af årets resultat.....		
Selskabet har i regnskabsperioden betalt t.dkk 240 i sambeskatningsbidrag.		
4 Materielle anlægsaktiver		
Kostpris primo.....	26.553	98.767
Årets afgang (udgået materiel).....	0	-72.214
	<u>26.553</u>	<u>26.553</u>
Kostpris pr. 31.12.2017.....	26.553	26.553
Afskrivninger primo.....	26.553	98.767
Årets afgang (udgået materiel).....	0	-72.214
	<u>26.553</u>	<u>26.553</u>
Afskrivninger pr. 31.12.2017.....	26.553	26.553
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2017....	<u>0</u>	<u>0</u>

Noter

5 Virksomhedskapital

Virksomhedskapitalen består af anparter à dkk 1.000 eller multipla heraf. Der er ikke udstedt anpartsbeviser.

6 Pantsætninger og sikkerheder, eventualforpligtelser m.v.

Selskabet er sambeskattet med modervirksomheden, som er administrationselskab. Selskabet hæfter solidarisk med modervirksomheden for betaling af sambeskatningens samlede selskabsskat, med t.dkk 228 og for eventuelle kildeskatter, med t.dkk 0.