

Kontorfællesskabet Concilio & Co IVS

Hans Bekkevolds Alle 7, st., 2900 Hellerup

CVR-nr. 38 83 30 30

Årsrapport

1. januar - 31. december 2019

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 8. september 2020.

Eva Tofteberg Persson
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	2
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2019	
Resultatopgørelse	3
Balance	4
Noter	6
Anvendt regnskabspraksis	8

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 for Kontorfællesskabet Concilio & Co IVS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2019 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hellerup, den 3. september 2020

Direktion

Eva Tofteberg Persson

Vivian Peiders

Selskabsoplysninger

Selskabet

Kontorfællesskabet Concilio & Co IVS

Hans Bekkevolds Alle 7, st.

2900 Hellerup

CVR-nr.: 38 83 30 30

Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Eva Tofteberg Persson

Vivian Peiders

Resultatopgørelse

<u>Note</u>	1/1 2019 - 31/12 2019 kr.	2/8 2017 - 31/12 2018 kr.
Bruttofortjeneste	252.699	-667.064
2 Personaleomkostninger	-157.863	0
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-16.684	-12.331
Driftsresultat	78.152	-679.395
3 Øvrige finansielle omkostninger	-3.923	-5.491
Resultat før skat	74.229	-684.886
Skat af årets resultat	-16.580	150.441
Årets resultat	57.649	-534.445
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	57.649	0
Disponeret fra overført resultat	0	-534.445
Disponeret i alt	57.649	-534.445

Balance 31. december

Aktiver	2019	2018
<u>Note</u>	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
Anlægsaktiver		
4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	21.038	37.722
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>21.038</u>	<u>37.722</u>
Deposita	215.112	409.688
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>215.112</u>	<u>409.688</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>236.150</u>	<u>447.410</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	190.390	246.550
Udskudte skatteaktiver	133.861	150.441
Tilgodehavende selskabsskat	5.000	0
Andre tilgodehavender	0	30.508
Periodeafgrænsningsposter	0	11.529
Tilgodehavender i alt	<u>329.251</u>	<u>439.028</u>
Likvide beholdninger	<u>334.236</u>	<u>6.911</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>663.487</u>	<u>445.939</u>
Aktiver i alt	<u>899.637</u>	<u>893.349</u>

Balance 31. december

<u>Note</u>	2019 kr.	2018 kr.
Passiver		
Egenkapital		
5 Virksomhedskapital	10.000	10.000
6 Overført resultat	-476.796	-534.445
Egenkapital i alt	-466.796	-524.445
Gældsforpligtelser		
Deposita	51.000	51.000
Langfristede gældsforpligtelser i alt	51.000	51.000
Gæld til pengeinstitutter	409.688	409.688
Modtagne forudbetalinger fra kunder	240.000	159.900
Anden gæld	618.306	797.206
Periodeafgrænsningsposter	47.439	0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	1.315.433	1.366.794
Gældsforpligtelser i alt	1.366.433	1.417.794
Passiver i alt	899.637	893.349
1 Virksomhedens væsentligste aktiviteter		
7 Eventualposter		

Noter

	1/1 2019 - 31/12 2019 kr.	2/8 2017 - 31/12 2018 kr.
1. Virksomhedens væsentligste aktiviteter		
Selskabets aktivitet består i at leje og fremleje lokaler med henblik på drift af kontorfællesskab.		
2. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	157.863	0
	157.863	0
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	1	0
3. Øvrige finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	3.923	5.491
	3.923	5.491
4. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris 1. januar 2019	50.053	0
Tilgang i årets løb	0	50.053
Kostpris 31. december 2019	50.053	50.053
Af- og nedskrivninger 1. januar 2019	-12.331	0
Årets afskrivninger	-16.684	-12.331
Af- og nedskrivninger 31. december 2019	-29.015	-12.331
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2019	21.038	37.722
5. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. januar 2019	10.000	10.000
	10.000	10.000
Der har siden stiftelsen ikke været bevægelser på selskabskapitalen.		

Noter

	31/12 2019 kr.	31/12 2018 kr.
6. Overført resultat		
Overført resultat 1. januar 2019	-534.445	0
Årets overførte overskud eller underskud	<u>57.649</u>	<u>-534.445</u>
	<u>-476.796</u>	<u>-534.445</u>

7. Eventualposter**Eventualforpligtelser**

Selskabets huslejekontrakt er uopsigelse fra lejers side indtil 1. november 2020. Herefter har selskabet 6 måneders opsigelsesvarsel. Huslejeforpligtelsen udgør t.kr. 874.

Selskabet har indgået leje- og leasingforpligtelser på 48 t.kr. med en restløbetid på 35-40 måneder, heraf 16 t.kr. for det kommende år.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Kontorfællesskabet Concilio & Co IVS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

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, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

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

Personaleomkostninger

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

Af- og nedskrivninger

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

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, der 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.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvor brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

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

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	0 %

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

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 andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Anvendt regnskabspraksis

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

Tidligere indregnede nedskrivninger tilbageføres, når betingelsen for nedskrivningen ikke længere består.

Finansielle anlægsaktiver

Deposita

Deposita måles til amortiseret kostpris og udgøres af huslejedeposita mv.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet 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 nettorealisationsværdi.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Under periodeafgrænsningsposter indregnes modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registereret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Vivian Peiders

Direktionsmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-005717483590

IP: 185.170.xxx.xxx

2020-09-10 10:09:59Z

NEM ID 

Eva Persson

Direktionsmedlem

Serienummer: CVR:27205887-RID:1283685638239

IP: 185.170.xxx.xxx

2020-09-11 07:19:57Z

NEM ID 

Eva Persson

Dirigent

Serienummer: CVR:27205887-RID:1283685638239

IP: 185.170.xxx.xxx

2020-09-11 07:21:42Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: ZXYHA-4JEBX-TDAWC-8G2Q4-8QEO5-BCET

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 tidsstemplet 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>