

Conabi Stilladsmontering & Service ApS

Hovedgaden 16A

3320 Skævinge

CVR-nr. 40 19 08 48

Årsrapport for perioden 1. januar til 31. december 2023

(5. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling den 27. juni 2024

Jonas Kinch Palvig
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	8
Balance 31. december	9
Egenkapitalopgørelse	11
Noter	12

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023 for Conabi Stilladsmontering & Service ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2023 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023.

Ledelsesberetningen indeholder efter min 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 27. juni 2024

Direktion

Jonas Kinch Palvig
adm. direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til kapitalejeren i Conabi Stilladsmontering & Service ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Conabi Stilladsmontering & Service ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, 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 årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, 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 årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Roskilde, den 27. juni 2024

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

Daniel Jacobsen
registreret revisor
mne41369

Selskabsoplysninger

Selskabet	Conabi Stilladsmontering & Service ApS Hovedgaden 16A 3320 Skævinge CVR-nr.: 40 19 08 48 Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2023 Stiftet: 10. januar 2019 Regnskabsår: 5. regnskabsår Hjemsted: Hillerød
Direktion	Jonas Kinch Palvig, adm. direktør
Revisor	Mer Revision A/S registrerede revisorer Betonvej 10 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 2023 udviser et underskud på DKK 58.537, og selskabets balance pr. 31. december 2023 udviser en egenkapital på DKK 326.616.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Conabi Stilladsmontering & Service ApS for 2023 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 2023 er aflagt i DKK

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.

Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver indeholder årets af- og nedskrivninger af 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 poster 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 DKK 32.000 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Andre finansielle anlægsaktiver

Andre finansielle anlægsaktiver udgør deposita indestående på statusdagen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter.

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 gælds metode 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 nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	<u>Note</u>	<u>2023</u> DKK	<u>2022</u> DKK
Bruttofortjeneste		4.743.459	3.997.612
Personaleomkostninger	1	<u>-4.686.186</u>	<u>-3.311.691</u>
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		57.273	685.921
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	2	<u>-84.518</u>	<u>-53.400</u>
Resultat før finansielle poster		-27.245	632.521
Finansielle indtægter	3	4.115	18.340
Finansielle omkostninger	4	<u>-42.833</u>	<u>-107.519</u>
Resultat før skat		-65.963	543.342
Skat af årets resultat	5	<u>7.426</u>	<u>-140.839</u>
Årets resultat		<u>-58.537</u>	<u>402.503</u>
Foreslået udbytte		0	117.800
Overført resultat		<u>-58.537</u>	<u>284.703</u>
		<u>-58.537</u>	<u>402.503</u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2023</u> DKK	<u>2022</u> DKK
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	6	331.630	118.968
Materielle anlægsaktiver		331.630	118.968
Deposita		69.920	29.920
Finansielle anlægsaktiver		69.920	29.920
Anlægsaktiver i alt		401.550	148.888
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		994.009	1.190.293
Andre tilgodehavender		18.488	16.366
Udskudt skatteaktiv		3.017	0
Selskabsskat		12.432	0
Periodeafgrænsningsposter		78.925	57.190
Tilgodehavender		1.106.871	1.263.849
Likvide beholdninger		286.758	95.401
Omsætningsaktiver i alt		1.393.629	1.359.250
Aktiver i alt		1.795.179	1.508.138

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2023</u> DKK	<u>2022</u> DKK
Passiver			
Virksomhedskapital		40.000	40.000
Overført resultat		286.616	345.153
Foreslået udbytte for regnskabsåret		<u>0</u>	<u>117.800</u>
Egenkapital i alt		<u>326.616</u>	<u>502.953</u>
Hensættelse til udskudt skat		<u>0</u>	<u>4.409</u>
Hensatte forpligtelser i alt		<u>0</u>	<u>4.409</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		68.904	125.689
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		75.750	25.985
Selskabsskat		0	126.671
Anden gæld		<u>1.323.909</u>	<u>722.431</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>1.468.563</u>	<u>1.000.776</u>
Gæld i alt		<u>1.468.563</u>	<u>1.000.776</u>
Passiver i alt		<u><u>1.795.179</u></u>	<u><u>1.508.138</u></u>

Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	I alt
Egenkapital 1. januar 2023	40.000	345.153	117.800	502.953
Betalt ordinært udbytte	0	0	-117.800	-117.800
Årets resultat	0	-58.537	0	-58.537
Egenkapital 31. december 2023	40.000	286.616	0	326.616

Noter til årsrapporten

	<u>2023</u> DKK	<u>2022</u> DKK
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	3.706.960	2.610.930
Pensioner	492.561	354.732
Andre omkostninger til social sikring	81.676	82.747
Andre personaleomkostninger	404.989	263.282
	<u>4.686.186</u>	<u>3.311.691</u>
Antal heltidsbeskæftigede personer i gennemsnit	<u>10</u>	<u>7</u>
	<u>2023</u> DKK	<u>2022</u> DKK
2 Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	84.518	53.400
	<u>84.518</u>	<u>53.400</u>
	<u>2023</u> DKK	<u>2022</u> DKK
3 Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	3.683	18.340
Rentegodtgørelse for acontoskat	432	0
	<u>4.115</u>	<u>18.340</u>
	<u>2023</u> DKK	<u>2022</u> DKK
4 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	42.833	102.180
Rentetillæg selskabsskat	0	5.339
	<u>42.833</u>	<u>107.519</u>

Noter til årsrapporten

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	DKK	DKK
5 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	0	145.332
Årets udskudte skat	-7.426	-4.493
	<u>-7.426</u>	<u>140.839</u>

6 Materielle anlægsaktiver

	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris 1. januar 2023	267.000
Tilgang i årets løb	<u>297.180</u>
Kostpris 31. december 2023	<u>564.180</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2023	148.032
Årets afskrivninger	<u>84.518</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2023	<u>232.550</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2023	<u>331.630</u>
Afskrives over	<u>5 år</u>

7 Leje- og leasingforpligtelser

Selskabet har indgået en årlig leasingforpligtelse på materiel på tkr. 420.
 Desuden er der indgået en årlig lejeforpligtelse på kontor og lasteplads for tkr. 192. På lejekontrakt af kontor er der 1 måneds opsigelse, mens der på lejekontrakt af lasteplads er 3 måneders opsigelse.