



Psykolog Jan Hesthaven Velling ApS

Østerågade 9, 2. sal
9000 Aalborg

CVR-nummer: 28 84 10 51

Årsrapport
1. januar 2021 til 31. december 2021

17. regnskabsår

Godkendt på selskabets generalforsamling, den __/__/2022

Jan Hesthaven Velling
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

| | |
|--|----|
| Ledelsesberetning mv. | |
| Selskabsoplysninger | 3 |
| Ledelsesberetning | 4 |
| Påtegninger | |
| Ledelsespåtegning | 5 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab..... | 6 |
| Årsregnskab 1. januar - 31. december 2021 | |
| Resultatopgørelse | 7 |
| Balance | 8 |
| Noter | 10 |
| Anvendt regnskabspraksis | 11 |

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet Psykolog Jan Hesthaven Velling ApS
Østerågade 9, 2. sal
9000 Aalborg

 CVR-nr: 28 84 10 51
 Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion Jan Hesthaven Velling

Pengeinstitut Folkesparekassen
Frederiks Allé 43
8000 Aarhus C

Revisor Revisionsfirmaet Jens Carl Nielsen
registreret revisionsanpartsselskab
Gammel Viborgvej 9
9230 Svenstrup J

This document has esignatur Agreement-ID: 1277ddmhQhR247873060

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år bestået af psykologpraksis.

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2021 for Psykolog Jan Hesthaven Velling ApS.

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

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2021.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aalborg, den 8. april 2022

Direktion

Jan Hesthaven Velling

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Psykolog Jan Hesthaven Velling ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Psykolog Jan Hesthaven Velling ApS for perioden 1. januar - 31. december 2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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, 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.

Svenstrup J, den 8. april 2022

Revisionsfirmaet Jens Carl Nielsen
registreret revisionsanpartsselskab
CVR-nr.: 28505159

Mads Michael Nielsen
registreret revisor
mne15683

RESULTATOPGØRELSE
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2021

| | 2021 | 2020 |
|---|----------------|----------------|
| BRUTTOFORTJENESTE | 511.869 | 487.153 |
| 1 Personaleomkostninger..... | 460.630- | 456.525- |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver..... | 28.000- | 32.409- |
| DRIFTSRESULTAT | 23.239 | 1.781- |
| Resultat af kapitalandele i associerede virksomheder | 3.419- | 1.729- |
| Andre finansielle indtægter..... | 36 | 5.359 |
| Andre finansielle omkostninger..... | 8.056- | 8.578- |
| RESULTAT FØR SKAT | 11.800 | 6.729- |
| Skat af årets resultat..... | 3.381- | 2.278 |
| ÅRETS RESULTAT | 8.419 | 4.451- |
| FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING | | |
| Årets nettoopskrivning efter den indre værdis metode..... | 3.419- | 3.630 |
| Overført resultat..... | 11.838 | 8.081- |
| DISPONERET I ALT | 8.419 | 4.451- |

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2021
 AKTIVER

| | 2021 | 2020 |
|--|----------------|----------------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 95.000 | 123.000 |
| Materielle anlægsaktiver | 95.000 | 123.000 |
| Kapitalandele i associerede virksomheder..... | 24.633 | 28.052 |
| Finansielle anlægsaktiver | 24.633 | 28.052 |
| ANLÆGSAKTIVER | 119.633 | 151.052 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser..... | 27.447 | 25.118 |
| Selskabsskat..... | 12.919 | 17.574 |
| Tilgodehavender | 40.366 | 42.692 |
| Likvide beholdninger | 119.637 | 131.902 |
| OMSÆTNINGSAKTIVER | 160.003 | 174.594 |
| AKTIVER | 279.636 | 325.646 |

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2021
PASSIVER

| | 2021 | 2020 |
|---|----------------|----------------|
| Virksomhedskapital | 125.000 | 125.000 |
| Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode | 4.633 | 8.052 |
| Overført resultat..... | 38.459 | 26.621 |
| EGENKAPITAL..... | 168.092 | 159.673 |
| Hensættelse til udskudt skat..... | 3.774 | 5.048 |
| HENSATTE FORPLIGTELSER..... | 3.774 | 5.048 |
| Kreditinstitutter..... | 29.642 | 57.559 |
| 2 Langfristede gældsforpligtelser..... | 29.642 | 57.559 |
| Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser | 27.000 | 26.000 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser..... | 14.379 | 20.700 |
| Anden gæld..... | 27.236 | 47.153 |
| Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse | 9.513 | 9.513 |
| Kortfristede gældsforpligtelser..... | 78.128 | 103.366 |
| GÆLDSFORPLIGTELSER | 107.770 | 160.925 |
| PASSIVER | 279.636 | 325.646 |
| 3 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | |

NOTER

| | 2021 | 2020 |
|--|----------------|----------------|
| 1 Personaleomkostninger | | |
| Antal personer beskæftiget | 1 | 1 |
| Lønninger..... | 371.583 | 376.634 |
| Pensioner | 60.000 | 60.000 |
| Andre omkostninger til social sikring..... | 29.047 | 19.891 |
| | <u>460.630</u> | <u>456.525</u> |

| | Gæld i alt primo | Gæld i alt ultimo | Kortfristet andel | Restgæld efter 5 år |
|--|------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| 2 Langfristede gældsforpligtelser | | | | |
| Kreditinstitutter | 83.559 | 56.642 | 27.000 | 0 |
| | <u>83.559</u> | <u>56.642</u> | <u>27.000</u> | <u>0</u> |

3 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for engagement med pengeinstitut er der deponeret ejerpant i fast ejendom kr. 200.000.

Til sikkerhed for engagement med pengeinstitut er der stillet privat kaution af kapitalejer.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Psykolog Jan Hesthaven Velling ApS for 2021 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

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

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, 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 for hver enkelt.

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

Resultatopgørelsen

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af psykologydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte tilknyttede og associerede virksomheders resultater efter skat.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle 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

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

Driftsmidler, inventar måles til anskaffelsespris minus foretagende afskrivninger. Der afskrives lineært med 20 % p.a. Restværdi kr. 0

Blandede driftsmidler (personbil) måles til investering minus foretagne afskrivninger. Der afskrives lineært med 20 % p.a. Restværdi kr. 25.000

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsværdien med fradrag af afskrivninger på goodwill.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Jan Hesthaven Velling

Som Direktør NEM ID
PID: 9208-2002-2-268746658656
Tidspunkt for underskrift: 21-06-2022 kl.: 12:02:54
Underskrevet med NemID

Jan Hesthaven Velling

Som Dirigent NEM ID
PID: 9208-2002-2-268746658656
Tidspunkt for underskrift: 21-06-2022 kl.: 12:02:54
Underskrevet med NemID

Mads M. Nielsen

Som Revisor NEM ID
RID: 1117714959075
Tidspunkt for underskrift: 21-06-2022 kl.: 12:03:39
Underskrevet med NemID

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.

This document has esignatur Agreement-ID: 1277ddmhQhR247873060