



Tlf.: 63 12 71 00
odense@bdo.dk
www.bdo.dk

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
Fælledvej 1
DK-5000 Odense C
CVR-nr. 20 22 26 70

ROTHEMEJER CONSULTING APS
HAVNEGADE 29, 5000 ODENSE C
ÅRSRAPPORT
1. JULI 2021 - 30. JUNI 2022

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,
den 22. december 2022

Kenny Rothemejer Møller Sørensen

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger.....	3
Erklæringer	
Ledelsespåtegning.....	4
Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger.....	5
Ledelsesberetning	
Ledelsesberetning.....	6
Årsregnskab 1. juli 2021 - 30. juni 2022	
Resultatopgørelse.....	7
Balance.....	8
Egenkapitalopgørelse.....	9
Noter.....	10
Anvendt regnskabspraksis.....	11-12

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Rothemejer Consulting ApS Havnegade 29 5000 Odense C
	CVR-nr.: 30 19 93 59
	Stiftet: 2. januar 2007
	Kommune: Odense
	Regnskabsår: 1. juli 2021 - 30. juni 2022
Direktion	Kenny Rothemejer Møller Sørensen
Revisor	BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab Fælledvej 1 5000 Odense C

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022 for Rothemejer Consulting 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. 30. juni 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022.

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

Direktionen anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, den 16. december 2022

Direktion:

Kenny Rothemejer Møller
Sørensen

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF FINANSIELLE OPLYSNINGER

Til kapitalejeren i Rothemejer Consulting ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Rothemejer Consulting ApS for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt.

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

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med den internationale standard, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere ledelsen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet 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.

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

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtede til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, ledelsen 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.

Odense, den 16. december 2022

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70

Kim Dalgaard
Statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne19736

LEDELSESBERETNING

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er opbygning af ledernetværk, virksomhedsrådgivning samt facilitering af netværksgrupper.

Usikkerhed ved indregning og måling

Andre tilgodehavender:

I selskabets balance er indregnet andre tilgodehavender som udgør udlån til søsterselskaber med i alt 1.346 tkr. Selskaberne har ikke det fornødne likviditetsberedskab til at kunne tilbagebetale disse tilgodehavender inden for en kortere periode. Det ledelsens vurdering, at disse selskaber på sigt vil generere tilstrækkelig likviditet til, at kunne tilbagebetale sine forpligtelser.

Der er som følge af ovenstående usikkerhed forbundet med værdiansættelsen af disse tilgodehavender, der er indregnet i balancen med 1.346 tkr. På tidspunktet for aflæggelse af årsregnskabet er det ledelsens vurdering, at der ikke er nedskrivningsbehov på de indregnede tilgodehavender hos søsterselskaber.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatet for regnskabsåret 2021/22 udviser et overskud på 56 tkr. mod 311 tkr. sidste år. Egenkapitalen pr. 30. juni 2022 udviser 1.139 tkr. mod 1.082 tkr. sidste år.

Ledelsen anser resultatet for tilfredsstillende.

Betydningsfulde begivenheder, indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

RESULTATOPGØRELSE 1. JULI - 30. JUNI

	Note	2021/22 kr.	2020/21 kr.
BRUTTOFORTJENESTE		448.916	802.762
Personaleomkostninger.....	1	-375.430	-402.822
DRIFTSRESULTAT		73.486	399.940
Andre finansielle omkostninger.....		-1.349	-1.589
RESULTAT FØR SKAT		72.137	398.351
Skat af årets resultat.....	2	-15.950	-87.824
ÅRETS RESULTAT		56.187	310.527
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING			
Overført resultat.....		56.187	310.527
I ALT		56.187	310.527

BALANCE 30. JUNI

AKTIVER	Note	2022 kr.	2021 kr.
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser.....		62.500	34.375
Andre tilgodehavender.....		1.346.450	1.234.651
Tilgodehavende selskabsskat.....		0	3.778
Tilgodehavender.....		1.408.950	1.272.804
Likvide beholdninger.....		67.570	203.474
OMSÆTNINGSAKTIVER.....		1.476.520	1.476.278
AKTIVER.....		1.476.520	1.476.278
PASSIVER			
Selskabskapital.....		125.000	125.000
Overført overskud.....		1.013.676	957.489
EGENKAPITAL.....		1.138.676	1.082.489
Selskabsskat.....		12.950	82.824
Langfristede gældsforpligtelser.....	3	12.950	82.824
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse.....		450	700
Selskabsskat.....		77.827	0
Anden gæld.....		246.617	310.265
Kortfristede gældsforpligtelser.....		324.894	310.965
GÆLDSFORPLIGTELSE.....		337.844	393.789
PASSIVER.....		1.476.520	1.476.278
Eventualposter mv.	4		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	5		
Oplysning om usikkerhed ved indregning og måling	6		

EGENKAPITALOPGØRELSE

	Selskabs- kapital	Overført overskud	I alt
Egenkapital 1. juli 2021.....	125.000	957.489	1.082.489
Forslag til resultatdisponering.....		56.187	56.187
Egenkapital 30. juni 2022.....	125.000	1.013.676	1.138.676

NOTER

					Note
		2021/22	2020/21		
		kr.	kr.		
Personaleomkostninger					1
Antal personer beskæftiget i gennemsnit:		1	1		
Løn og gager.....		338.865	366.864		
Pensioner.....		33.408	33.408		
Andre omkostninger til social sikring.....		2.501	2.100		
Andre personaleomkostninger.....		656	450		
		375.430	402.822		
Skat af årets resultat					2
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst.....		15.950	87.824		
		15.950	87.824		
Langfristede gældsforpligtelser					3
	30/6 2022	Afdrag	Restgæld	30/6 2021	
	gæld i alt	næste år	efter 5 år	gæld i alt	
Selskabsskat.....	12.950	0	0	82.824	
	12.950	0	0	82.824	
Eventualposter mv.					4
Eventualforpligtelser					
Selskabet har ingen eventualposter mv.					
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser					5
Selskabet har ingen pantsætninger og sikkerhedsstillelser.					
Oplysning om usikkerhed ved indregning og måling					6
Andre tilgodehavender:					
I selskabets balance er indregnet andre tilgodehavender som udgør udlån til søsterselskaber med i alt 1.346 tkr. Selskaberne har ikke det fornødne likviditetsberedskab til at kunne tilbagebetale disse tilgodehavender inden for en kortere periode. Det ledelsens vurdering, at disse selskaber på sigt vil generere tilstrækkelig likviditet til, at kunne tilbagebetale sine forpligtelser.					
Der er som følge af ovenstående usikkerhed forbundet med værdiansættelsen af disse tilgodehavender, der er indregnet i balancen med 1.346 tkr. På tidspunktet for aflæggelse af årsregnskabet er det ledelsens vurdering, at der ikke er nedskrivningsbehov på de indregnede tilgodehavender hos søsterselskaber.					

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Rothemejer Consulting ApS for 2021/22 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

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

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Herunder indgår direkte og indirekte omkostninger til råvarer og hjælpematerialer.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler mv.

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.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat

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

Tilgodehavender

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Skyldig skat 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 acontoskatte.

Udskudt skat måles af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Amortiseret kostpris for kortfristede gældsforpligtelser svarer normalt til nominel værdi.