

Søndermark Consulting ApS

Skovvej 25
2820 Gentofte
CVR-nr. 31180716

Årsrapport 2017

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 12.06.2018

Dirigent

Navn: Henrik Søndermark

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	3
Ledelsesberetning	4
Resultatopgørelse for 2017	5
Balance pr. 31.12.2017	6
Egenkapitalopgørelse for 2017	8
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	11

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Søndermark Consulting ApS
Skovvej 25
2820 Gentofte

CVR-nr.: 31180716
Stiftet: 15.01.2008
Hjemsted: Gentofte
Regnskabsår: 01.01.2017 - 31.12.2017

Direktion

Ulla Søndermark, Adm. direktør
Henrik Søndermark

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Weidekampsgade 6
Postboks 1600
0900 København C

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2017 - 31.12.2017 for Søndermark Consulting ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2017 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2017 - 31.12.2017.

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

Vi anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for regnskabsåret 01.01.2017 - 31.12.2017 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gentofte, den 12.06.2018

Direktion

Ulla Søndermark
Adm. direktør

Henrik Søndermark

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til den daglige ledelse i Søndermark Consulting ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Søndermark Consulting ApS for regnskabsåret 01.01.2017 - 31.12.2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

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

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere den daglige ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors etiske 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 den daglige ledelses 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, den daglige ledelse 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.

København, den 12.06.2018

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr.: 33963556

Stinus Tschentscher Andersen

statsautoriseret revisor

MNE-nr. mne34148

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er at drive konsulentvirksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udviser et overskud på 299 t.kr. mod 249 t.kr. i 2015.

Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Resultatopgørelse for 2017

	<u>Note</u>	<u>2017</u> <u>kr.</u>	<u>2016</u> <u>t.kr.</u>
Nettoomsætning		661.556	641
Andre eksterne omkostninger		<u>(274.495)</u>	<u>(321)</u>
Driftsresultat		387.061	320
Andre finansielle indtægter	1	36.421	35
Andre finansielle omkostninger	2	<u>(36.690)</u>	<u>(33)</u>
Resultat før skat		386.792	322
Skat af årets resultat	3	<u>(87.334)</u>	<u>(73)</u>
Årets resultat		<u>299.458</u>	<u>249</u>
Forslag til resultatdisponering			
Ordinært udbytte for regnskabsåret		<u>299.458</u>	<u>249</u>
		<u>299.458</u>	<u>249</u>

Balance pr. 31.12.2017

	<u>Note</u>	<u>2017 kr.</u>	<u>2016 t.kr.</u>
Deposita		5.974	6
Finansielle anlægsaktiver	4	<u>5.974</u>	<u>6</u>
Anlægsaktiver		<u>5.974</u>	<u>6</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		62.500	0
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	5	764.834	728
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		215.625	164
Tilgodehavender		<u>1.042.959</u>	<u>892</u>
Likvide beholdninger		<u>342.043</u>	<u>340</u>
Omsætningsaktiver		<u>1.385.002</u>	<u>1.232</u>
Aktiver		<u>1.390.976</u>	<u>1.238</u>

Balance pr. 31.12.2017

	<u>Note</u>	<u>2017 kr.</u>	<u>2016 t.kr.</u>
Virksomhedskapital	6	125.000	125
Forslag til udbytte for regnskabsåret		299.458	249
Egenkapital		424.458	374
Leverandører af varer og tjenesteydelser		10.500	19
Gæld til tilknyttede virksomheder		684.431	636
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		65.832	56
Skyldig selskabsskat		87.334	73
Anden gæld	7	118.421	80
Kortfristede gældsforpligtelser		966.518	864
Gældsforpligtelser		966.518	864
Passiver		1.390.976	1.238
Eventualforpligtelser	8		

Egenkapitalopgørelse for 2017

	Virksom- hedskapital	Forslag til udbytte for regnskabs- året	I alt
	kr.	kr.	kr.
Egenkapital primo	125.000	248.776	373.776
Udbetalt ordinært udbytte	0	(248.776)	(248.776)
Årets resultat	0	299.458	299.458
Egenkapital ultimo	125.000	299.458	424.458

Noter

	2017	2016
	kr.	t.kr.
1. Andre finansielle indtægter		
Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	36.421	35
	36.421	35

	2017	2016
	kr.	t.kr.
2. Andre finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder	32.592	30
Renteomkostninger i øvrigt	4.098	3
	36.690	33

	2017	2016
	kr.	t.kr.
3. Skat af årets resultat		
Aktuel skat	87.334	73
	87.334	73

	Deposita
	kr.
4. Finansielle anlægsaktiver	
Kostpris primo	5.974
Kostpris ultimo	5.974
Regnskabsmæssig værdi ultimo	5.974

5. Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder

Selskabet har afgivet tilbagetrædelseserklæring over for det tilknyttede selskab, og vil ikke kræve sit tilgodehavende indfriet ud over hvad driften tillader som going concern hos debitor.

	Antal	Pålydende værdi	Nominel værdi
		kr.	kr.
6. Virksomhedskapital			
Anparter	125	1000	125.000
	125		125.000

Noter

	2017	2016
	kr.	t.kr.
7. Anden gæld		
Moms og afgifter	118.421	79
Andre skyldige omkostninger	0	1
	118.421	80

8. Eventualforpligtelser

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning med Søndermark ApS som administrationselskab. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom fra og med regnskabsåret 2014 for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og fra og med 1. juli 2012 ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber. De sambeskattede selskabers samlede kendte nettoforpligtelse i sambeskatningen fremgår af administrationselskabets årsregnskab.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, når levering til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter, herunder renteindtægter fra tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder, samt godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, herunder renteomkostninger fra gæld til tilknyttede virksomheder, samt tillæg under acontoskatteordningen mv.

Anvendt regnskabspraksis

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet og alle moderselskabets øvrige danske dattervirksomheder. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Udbytte

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på det tidspunkt, hvor det er vedtaget på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post i egenkapitalen.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Skyldig og tilgodehavende selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.