



Søndermark Consulting ApS

Skovvej 25
2820 Gentofte
CVR-nr. 31180716

Årsrapport 2019

Godkendt på selskabets generalforsamling, den
10.07.2020

Henrik Søndermark
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger	2
Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Ledelsesberetning	5
Resultatopgørelse for 2019	6
Balance pr. 31.12.2019	7
Egenkapitalopgørelse for 2019	9
Noter	10
Anvendt regnskabspraksis	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Søndermark Consulting ApS

Skovvej 25

2820 Gentofte

CVR-nr.: 31180716

Hjemsted: Gentofte

Regnskabsår: 01.01.2019 - 31.12.2019

Direktion

Henrik Søndermark, adm. dir.

Ulla Folmer Søndermark, direktør

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Weidekampsgade 6

Postboks 1600

0900 København C

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2019 - 31.12.2019 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. 31.12.2019 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2019 - 31.12.2019.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gentofte, den 10.07.2020

Direktion

Henrik Søndermark
adm. dir.

Ulla Folmer Søndermark
direktør

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 01.01.2019 - 31.12.2019 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 10.07.2020

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33963556

René Carøe Andersen

Statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne34499

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at drive konsulentvirksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat før skat udviser et underskud på 1.140 t.kr. mod et underskud på 1.728 t.kr. sidste år.

Ledelsen anser årets resultat for utilfredsstillende.

Selskabet har tabt mere end 50% af virksomhedskapitalen og er derfor omfattet af selskabslovens kapitaltabsregler.

Det er ledelsens forventning, at egenkapitalen vil blive reableret ved fremtidig positiv indtjening. Selskabets moderselskab, Søndermark ApS, har afgivet støtteerklæring om at ville yde selskabet økonomisk støtte i regnskabsåret 1.1.2020 – 31.12.2020, således at selskabet kan betale og afregne sine forpligtelser, i takt med disse forfalder.

Begivenheder efter balancedagen

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

Resultatopgørelse for 2019

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		642.613	777.336
Personaleomkostninger	2	(1.675.995)	(2.415.701)
Driftsresultat		(1.033.382)	(1.638.365)
Andre finansielle indtægter	3	40.154	38.242
Andre finansielle omkostninger	4	(146.744)	(127.382)
Resultat før skat		(1.139.972)	(1.727.505)
Skat af årets resultat	5	380.454	(377.000)
Årets resultat		(759.518)	(2.104.505)
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		(759.518)	(2.104.505)
Resultatdisponering		(759.518)	(2.104.505)

Balance pr. 31.12.2019

Aktiver

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Deposita		5.974	5.974
Finansielle aktiver	6	5.974	5.974
Anlægsaktiver		5.974	5.974
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		75.400	0
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		843.230	803.076
Tilgodehavender		918.630	803.076
Likvide beholdninger		23.563	457.883
Omsætningsaktiver		942.193	1.260.959
Aktiver		948.167	1.266.933

Passiver

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Virksomhedskapital	7	125.000	125.000
Overført overskud eller underskud		(2.864.023)	(2.104.505)
Egenkapital		(2.739.023)	(1.979.505)
Leverandører af varer og tjenesteydelser		22.375	10.500
Gæld til tilknyttede virksomheder		3.428.284	2.584.784
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		85.425	89.684
Skyldig selskabsskat		0	377.000
Anden gæld		151.106	184.470
Kortfristede gældsforpligtelser		3.687.190	3.246.438
Gældsforpligtelser		3.687.190	3.246.438
Passiver		948.167	1.266.933

Going concern	1
---------------	---

Eventualforpligtelser	8
-----------------------	---

Egenkapitalopgørelse for 2019

	Virksomheds- kapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	125.000	(2.104.505)	(1.979.505)
Årets resultat	0	(759.518)	(759.518)
Egenkapital ultimo	125.000	(2.864.023)	(2.739.023)

Noter

1 Going concern

Selskabet har fra moderselskabet, Søndermark ApS, modtaget en støtteerklæring om at yde finansiel støtte til selskabet i regnskabsåret 01.01.2020 til 31.12.2020 i det omfang selskabets ledelse finder det nødvendigt, således at selskabet kan betale og afregne sine forpligtelser i takt med at de forfalder. Årsregnskabet er på dette grundlag aflagt under forudsætning af selskabets fortsatte drift.

2 Personaleomkostninger

	2019 kr.	2018 kr.
Gager og lønninger	1.664.240	2.386.471
Andre omkostninger til social sikring	9.483	27.621
Andre personaleomkostninger	2.272	1.609
	1.675.995	2.415.701
Gennemsnitligt antal fuldtidsansatte medarbejdere	2	2

3 Andre finansielle indtægter

	2019 kr.	2018 kr.
Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	40.154	38.242
	40.154	38.242

4 Andre finansielle omkostninger

	2019 kr.	2018 kr.
Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder	146.744	113.561
Renteomkostninger i øvrigt	0	13.821
	146.744	127.382

5 Skat af årets resultat

	2019 kr.	2018 kr.
Aktuel skat	0	377.000
Regulering vedrørende tidligere år	(380.454)	0
	(380.454)	377.000

6 Finansielle aktiver

	Deposita kr.
Kostpris primo	5.974
Kostpris ultimo	5.974
Regnskabsmæssig værdi ultimo	5.974

7 Virksomhedskapital

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

8 Eventualforpligtelser

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning med Søndermark ApS som administrationselskab. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og 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

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning og eksterne omkostninger.

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 lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for virksomhedens medarbejdere.

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.

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 danske tilknyttede virksomheder. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede virksomheder 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.

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, reguleret for betalt acontoskat.