



Søndermark Consulting ApS

Skovvej 25
2820 Gentofte
CVR-nr. 31180716

Årsrapport 2021

Godkendt på selskabets generalforsamling, den
29.06.2022

Henrik Søndermark
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger	2
Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Ledelsesberetning	5
Resultatopgørelse for 2021	6
Balance pr. 31.12.2021	7
Egenkapitalopgørelse for 2021	9
Noter	10
Anvendt regnskabspraksis	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Søndermark Consulting ApS

Skovvej 25

2820 Gentofte

CVR-nr.: 31180716

Hjemsted: Gentofte

Regnskabsår: 01.01.2021 - 31.12.2021

Direktion

Henrik Søndermark, adm. dir.

Ulla Folmer, direktør

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Weidekampsgade 6

2300 København S

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2021 - 31.12.2021 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. 31.12.2021 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2021 - 31.12.2021.

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

Vi anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for regnskabsåret 01.01.2021 - 31.12.2021 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gentofte, den 29.06.2022

Direktion

Henrik Søndermark
adm. dir.

Ulla Folmer
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 01.01.2021 - 31.12.2021 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 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 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 29.06.2022

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 overskud på 710 t.kr. mod et overskud på 466 t.kr. sidste år.

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

Det er ledelsens forventning, at egenkapitalen vil blive retableret ved fremtidig positiv indtjening. Selskabets moderselskab, Søndermark ApS, har afgivet støtteerklæring om at ville yde selskabet økonomisk støtte i regnskabsåret 1.1.2022 – 31.12.2022, således at selskabet kan betale og afregne sine forpligtelser, i takt med disse forfalder.

COVID-19 pandemien har ikke haft og forventes ikke at få væsentlig indvirkning på selskabets finansielle stilling og udvikling.

Begivenheder efter balancedagen

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

Resultatopgørelse for 2021

	Note	2021 kr.	2020 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		2.304.460	2.432.517
Personaleomkostninger	2	(1.591.534)	(1.857.114)
Driftsresultat		712.926	575.403
Andre finansielle indtægter	3	2.584	42.161
Andre finansielle omkostninger	4	(5.652)	(151.979)
Resultat før skat		709.858	465.585
Skat af årets resultat		0	0
Årets resultat		709.858	465.585
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		709.858	465.585
Resultatdisponering		709.858	465.585

Balance pr. 31.12.2021

Aktiver

	Note	2021 kr.	2020 kr.
Deposita		7.854	5.974
Finansielle aktiver	5	7.854	5.974
Anlægsaktiver		7.854	5.974
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		115.574	379.900
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		0	885.391
Andre tilgodehavender		1.933	0
Tilgodehavender		117.507	1.265.291
Likvide beholdninger		35.490	24.284
Omsætningsaktiver		152.997	1.289.575
Aktiver		160.851	1.295.549

Passiver

	Note	2021 kr.	2020 kr.
Virksomhedskapital	6	125.000	125.000
Overført overskud eller underskud		(1.688.581)	(2.398.439)
Egenkapital		(1.563.581)	(2.273.439)
Leverandører af varer og tjenesteydelser		10.500	10.500
Gæld til tilknyttede virksomheder		1.338.807	2.554.198
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		43.173	133.141
Anden gæld		331.952	871.149
Kortfristede gældsforpligtelser		1.724.432	3.568.988
Gældsforpligtelser		1.724.432	3.568.988
Passiver		160.851	1.295.549
Going concern	1		
Eventualforpligtelser	7		

Egenkapitalopgørelse for 2021

	Virksomheds- kapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	125.000	(2.398.439)	(2.273.439)
Årets resultat	0	709.858	709.858
Egenkapital ultimo	125.000	(1.688.581)	(1.563.581)

Noter

1 Going concern

Selskabet har fra moderselskabet, Søndermark ApS, modtaget en støtteerklæring om at yde finansiel støtte til selskabet i regnskabsåret 01.01.2022 til 31.12.2022 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

	2021 kr.	2020 kr.
Gager og lønninger	1.573.728	1.811.036
Andre omkostninger til social sikring	15.368	34.647
Andre personaleomkostninger	2.438	11.431
	1.591.534	1.857.114
Gennemsnitligt antal fuldtidsansatte medarbejdere	2	2

3 Andre finansielle indtægter

	2021 kr.	2020 kr.
Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	0	42.161
Renteindtægter i øvrigt	2.584	0
	2.584	42.161

4 Andre finansielle omkostninger

	2021 kr.	2020 kr.
Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder	0	145.914
Renteomkostninger i øvrigt	5.652	6.065
	5.652	151.979

5 Finansielle aktiver

	Deposita kr.
Kostpris primo	5.974
Tilgange	1.880
Kostpris ultimo	7.854
Regnskabsmæssig værdi ultimo	7.854

6 Virksomhedskapital

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

7 Eventualforpligtelser

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning med Søndermark ApS som administrationsselskab. 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 administrationsselskabets 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.

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.