

**SØREN IKAST PEDERSEN -
ERHVERVSPSYKOLOGISK RÅDGIVNING APS**
(CVR-nr. 34 58 71 40)

Hunderupvej 89
5230 Odense M

**ÅRSRAPPORT
1. OKTOBER 2020 – 30. SEPTEMBER 2021**

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 9 / 11 2021

Dirigent


Søren Ikast Pedersen

INDHOLDSFORTEGNELSE

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning.....	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
 Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger.....	3
Ledelsesberetning.....	4
 Årsregnskab 1. oktober 2020 – 30. september 2021	
Anvendt regnskabspraksis	5 - 7
Resultatopgørelse	8
Balance pr. 30. september 2021, aktiver.....	9
Balance pr. 30. september 2021, passiver.....	10
Egenkapitalopgørelse	11
Noter.....	11 - 13

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2020 – 30. september 2021 for Søren Ikast Pedersen – Erhvervspsykologisk rådgivning ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling pr. 30. september 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2020 – 30. september 2021.

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

Vi anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2020/21 for opfyldte.

Ledelsen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, den 25. oktober 2021

Direktion:



Søren Ikast Pedersen

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Søren Ikast Pedersen – Erhvervspsykologisk rådgivning ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Søren Ikast Pedersen – Erhvervspsykologisk rådgivning ApS for regnskabsåret 1. oktober 2020 – 30. september 2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Revisors ansvar

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 og FSR – danske revisorers etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Ledelsens ansvar

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

Den udførte assistance

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.

Odense, den 25. oktober 2021

SØBY REVISORER A/S

Godkendte Revisorer

CVR-nr. 19 12 57 42


Lonnie Regitze Østervig
Registreret revisor
mne34095

SELSKABSOPLYSNINGER**Selskabet**

SØREN IKAST PEDERSEN –
ERHVERVSPSYKOLOGISK RÅDGIVNING APS
Hunderupvej 89
5320 Odense M

Telefon: 22 65 01 12
Hjemmeside: ikastpedersen.dk
E-mail: sip@ikastpedersen.dk

CVR-nr.: 34 58 71 40
Stiftet: 4. juni 2012
Hjemsted: Odense M
Regnskabsår: 1. oktober – 30. september

Direktion

Søren Ikast Pedersen

Revisor

SØBY REVISORER A/S
Godkendte Revisorer
Landbrugsvej 4
5260 Odense S

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter:

Selskabets hovedaktivitet er rådgivningsvirksomhed inden for erhvervspsykologi, ledelse og organisationsudvikling.

Usædvanlige forhold:

Ingen.

Usikkerhed ved indregning eller måling:

Ingen.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold:

Selskabets resultat og økonomiske udvikling blev som forventet i den senest offentliggjorte årsrapport, og årets resultat anses for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning:

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Søren Ikast Pedersen – Erhvervspsykologisk rådgivning ApS for 2020/21 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte bestemmelser fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af ydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætning måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket nettoomsætningen.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter kostprisen på de varer, som er medgået til at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

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

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 poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og ændring 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

Driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Indretning lejede lokaler	5 år	Restværdi	0%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-8 år	Restværdi	0%

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

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

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 acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførelsesberettiget 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. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

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.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE FOR 2020/21
1. OKTOBER - 30. SEPTEMBER

<u>Note</u>	<u>2020/21 i</u> <u>hele kr.</u>	<u>2019/20 i</u> <u>1.000 kr.</u>
1. BRUTTOFORTJENESTE	1.414.143	616
2. Personalemkostninger	-937.044	-127
Af- og nedskrivninger	-67.506	-59
Andre driftsomkostninger	-61.500	0
DRIFTSRESULTAT	348.093	430
3. Finansielle indtægter	103	0
4. Finansielle omkostninger	-21.317	-14
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	326.879	416
5. Skat af årets resultat	-75.272	-93
ÅRETS RESULTAT	<u>251.607</u>	<u>323</u>
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING:		
Overført resultat	-304.893	268
Forslag til udbytte for regnskabsåret	556.500	55
Disponeret i alt	<u>251.607</u>	<u>323</u>

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2021

AKTIVER

<u>Note</u>	<u>2021 i hele kr.</u>	<u>2020 i 1.000 kr.</u>
	ANLÆGSAKTIVER:	
6.	Materielle anlægsaktiver:	
	Indretning lejede lokaler	30.474 39
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	532.200 233
	<u>562.674</u>	<u>272</u>
	Finansielle anlægsaktiver:	
	Deposita	19.400 8
	<u>ANLÆGSAKTIVER I ALT</u>	<u>582.074 280</u>
	OMSÆTNINGSAKTIVER:	
	Tilgodehavender:	
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	724.006 161
	Tilgodehavende selskabsskat	0 60
	Andre tilgodehavender	51.157 10
	<u>775.163</u>	<u>231</u>
	<u>Likvide beholdninger</u>	<u>1.899.703 2.383</u>
	<u>OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT</u>	<u>2.674.866 2.614</u>
	<u>AKTIVER I ALT</u>	<u>3.256.940 2.894</u>

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2021

PASSIVER

<u>Note</u>	2021 i hele kr.	2020 i 1.000 kr.
EGENKAPITAL:		
Anpartskapital	80.000	80
Overført resultat	2.366.766	2.672
Forslag til udbytte for regnskabsåret	556.500	55
EGENKAPITAL I ALT	3.003.266	2.807
HENSATTE FORPLIGTELSER:		
Hensættelser til udskudt skat	26.554	23
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER:		
Selskabsskat	35.770	0
Anden gæld	191.350	64
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	227.120	64
PASSIVER I ALT	3.256.940	2.894

7. **EVENTUALPOSTER**
8. **PANTSÆTNINGER OG SIKKERHEDSSTILLELSER**
9. **NÆRTSTÅENDE PARTER**
10. **OPLYSNINGER OM VÆSENTLIGE USIKKERHEDER,
USÆDVANLIGE FORHOLD OG EFTERFØLGENDE
BEGIVENHEDER**

EGENKAPITALOPGØRELSE

	<u>2021 i hele kr.</u>	<u>2020 i 1.000 kr.</u>
EGENKAPITAL		
Anpartskapital:		
Saldo primo	80.000	80
Saldo ultimo	80.000	80
 Overført resultat:		
Saldo primo	2.671.659	2.404
Årets resultat	-304.893	268
Saldo ultimo	2.366.766	2.672
 Foreslået udbytte:		
Saldo primo	55.300	500
Betalt udbytte	-55.300	-500
Årets resultat	556.500	55
Saldo ultimo	556.500	55
 EGENKAPITAL, ULTIMO	 <u>3.003.266</u>	 <u>2.807</u>

NOTER

Note1. **BRUTTOFORTJENESTE:**

Posterne nettoomsætning, vareforbrug, andre eksterne omkostninger og andre driftsindtægter er med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til en regnskabspost benævnt bruttofortjeneste.

	2020/21 i hele kr.	2019/20 i 1.000 kr.
2. PERSONALEOMKOSTNINGER:		
Løn og gager	793.864	14
Pensioner	129.000	120
Andre omkostninger til social sikring m.v.	14.180	-7
	<u>937.044</u>	<u>127</u>
 Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>1</u>	<u>1</u>
 3. FINANSIELLE INDTÆGTER:		
Renteindtægter m.v. i øvrigt	<u>103</u>	<u>0</u>
 4. FINANSIELLE OMKOSTNINGER:		
Renteomkostninger m.v. i øvrigt	<u>21.317</u>	<u>14</u>
 5. SKAT AF ÅRETS RESULTAT:		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	71.242	28
Regulering af udskudt skat	4.030	65
	<u>75.272</u>	<u>93</u>

NOTER

Note

6. MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER:

	Indretning lejede lokaler	Andre anlæg driftsma- teriel og inventar
Kostpris 1. oktober 2020	43.533	425.000
Årets tilgang	0	591.000
Årets afgang	0	425.000
Kostpris 30. september 2021	43.533	591.000
Afskrivninger 1. oktober 2020	4.353	192.500
Afskr. afhændede aktiver	0	192.500
Årets afskrivninger	8.706	58.800
Afskrivninger 30. september 2021	13.059	58.800
Regnskabsmæssigværdi 30. september 2021	30.474	532.200

NOTERNote

7. **EVENTUALPOSTER M.V.:**
Eventualaktiver og eventualforpligtelser:
Ingen.

8. **PANTSÆTNINGER OG SIKKERHEDSSTILLELSER:**
Ingen.

9. **NÆRTSTÅENDE PARTER:**
Selskabets nærtstående parter omfatter følgende:

Bestemmende indflydelse:
Direktør Søren Ikast Pedersen, der er hovedaktionær.

Ejerforhold:
Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller anpartskapitalen:

Søren Ikast Pedersen

10. **OPLYSNING OM VÆSENTLIGE USIKKERHEDER, USÆDVANLIGE FORHOLD OG EFTERFØLGENDE BEGIVENHEDER:**
Ingen.