
ICG Learning P/S

Strandvejen 54, 2900 Hellerup

Årsrapport for 2019/20

(regnskabsår 1/7 - 30/6)

CVR-nr. 39 18 21 14

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordi-
nære generalforsamling
den 28/9 2020

David Williams
Dirigent



Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledespåtegning 1

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab 2

Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger 3

Årsregnskab

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni 4

Balance 30. juni 5

Egenkapitalopgørelse 6

Noter til årsregnskabet 7

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020 for ICG Learning P/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Selskabet opfylder betingelserne for at undlade at lade årsregnskabet revidere.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2019/20.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hellerup, den 28. september 2020

Direktion

Nicolai Moltke-Leth
direktør

Bestyrelse

Stig Skov Albertsen
formand

Niels Olaf Ahrengot

Bent Kock Nielsen

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

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til ledelsen i ICG Learning P/S

Vi har opstillet årsregnskabet for ICG Learning P/S for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder 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 Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorerets Ethiske 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 Deres 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, 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.

Hellerup, den 28. september 2020

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Jacob F Christiansen
statsautoriseret revisor
mne18628

Henrik Ødegaard
statsautoriseret revisor
mne31489

Selskabsoplysninger

Selskabet

ICG Learning P/S
Strandvejen 54
2900 Hellerup

CVR-nr.: 39 18 21 14
Regnskabsperiode: 1. juli - 30. juni
Stiftet: 20. december 2017
Regnskabsår: 3. regnskabsår
Hjemstedskommune: Gentofte

Bestyrelse

Stig Skov Albertsen, formand
Niels Olaf Ahrengot
Bent Kock Nielsen

Direktion

Nicolai Moltke-Leth

Revisor

PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Strandvejen 44
2900 Hellerup

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	Note	2019/20 DKK	2018/19 DKK
Bruttofortjeneste		6.028.064	5.293.282
Personaleomkostninger	3	-4.359.857	-3.827.572
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		-98.016	-98.016
Resultat før finansielle poster		1.570.191	1.367.694
Finansielle omkostninger		-16.528	-9.348
Resultat før skat		1.553.663	1.358.346
Skat af årets resultat		0	0
Årets resultat		1.553.663	1.358.346

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

Foreslået udbytte for regnskabsåret		1.550.000	1.343.000
Overført resultat		3.663	15.346
		1.553.663	1.358.346

Balance 30. juni

	Note	2019/20 DKK	2018/19 DKK
Aktiver			
Goodwill		441.070	539.085
Immaterielle anlægsaktiver		441.070	539.085
Anlægsaktiver		441.070	539.085
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.591.081	903.375
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		244.631	157.467
Tilgodehavender		1.835.712	1.060.842
Likvide beholdninger		3.263.018	3.437.225
Omsætningsaktiver		5.098.730	4.498.067
Aktiver		5.539.800	5.037.152
Passiver			
Selskabskapital		1.000.000	1.000.000
Overført resultat		3.881	218
Foreslået udbytte for regnskabsåret		1.550.000	1.343.000
Egenkapital		2.553.881	2.343.218
Modtagne forudbetalinger fra kunder		901.390	755.283
Leverandører af varer og tjenesteydelser		21.490	125.628
Anden gæld		2.063.039	1.813.023
Kortfristede gældsforpligtelser		2.985.919	2.693.934
Gældsforpligtelser		2.985.919	2.693.934
Passiver		5.539.800	5.037.152
Usædvanlige forhold	1		
Væsentligste aktiviteter	2		
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	4		
Anvendt regnskabspraksis	5		

Egenkapitalopgørelse

	Selskabskapital	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabs- året	I alt
	DKK	DKK	DKK	DKK
Egenkapital 1. juli	1.000.000	218	1.343.000	2.343.218
Betalt ordinært udbytte	0	0	-1.343.000	-1.343.000
Årets resultat	0	3.663	1.550.000	1.553.663
Egenkapital 30. juni	1.000.000	3.881	1.550.000	2.553.881

Selskabskapitalen består af 1.000.000 aktier à nominelt DKK 1. Ingen aktier er tillagt særlige rettigheder.

Noter til årsregnskabet

1 Usædvanlige forhold

Konsekvenserne af COVID-19, hvor mange regeringer verden over har taget beslutning om at "lukke landene ned", får stor betydning for verdensøkonomien.

Selskabet er indtil nu påvirket negativt af virkningerne af COVID-19, eftersom flere kunder har sat en række eksisterende og nye projekter på pause. Selvom flere af selskabets kunder har indikeret, at de fastholder igangværende projekter, er der en risiko for, at COVID-19 vil få negative konsekvenser for selskabets omsætning og indtjening i 2020/21. Ledelsen følger udviklingen nøje, men det er endnu for tidligt at kunne udtale sig om, hvilken effekt COVID-19 vil have på omsætningen og indtjeningen i 2020/21. Ledelsen forsøger naturligvis at indhente evt. tabt omsætning senere på året.

2 Væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive managementkonsulentvirksomhed med fokus på børn, unge og voksne menneskers læring, herunder udvikling af faglige, personlige og sociale kompetencer. Selskabets formål kan udfyldes enten direkte eller gennem besiddelse af kapitalandele i andre selskaber med samme formål.

3 Personaleomkostninger

	<u>2019/20</u> DKK	<u>2018/19</u> DKK
Lønninger	4.343.834	3.816.602
Andre omkostninger til social sikring	<u>16.023</u>	<u>10.970</u>
	<u>4.359.857</u>	<u>3.827.572</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>2</u>	<u>3</u>

4 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

Leje- og leasingforpligtelser

Leasingforpligtelser fra operationel leasing. Samlede fremtidige leasingydelse:

Inden for 1 år	<u>0</u>	<u>7.077</u>
	<u>0</u>	<u>7.077</u>

Noter til årsregnskabet

5 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for ICG Learning P/S for 2019/20 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskab for 2019/20 er aflagt i DKK.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

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

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, måles til kursen på transaktionsdagen.

Noter til årsregnskabet

5 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning omfatter salg af konsulentarbejde og indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Nettoomsætningen måles til det modtagne vederlag og indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til lokaler, salg og distribution samt kontorhold mv.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste opgøres med henvisning til årsregnskabslovens § 32 som et sammendrag af nettoomsætning og andre eksterne omkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle anlægsaktiver.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Selskabet er ikke skattepligtigt, da det er skattemæssigt transparent.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den økonomiske brugstid, der er vurderet til 7 år.

Noter til årsregnskabet

5 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Nedskrivning af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealiseringsværdi, hvilket normalt udgør nominel værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

Egenkapital

Udbytte

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt for regnskabsåret, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Finansielle gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.