

---

# ***ICG Learning P/S***

Strandvejen 54, 2900 Hellerup

## **Årsrapport for 2020/21**

(regnskabsår 1/7 - 30/6)

---

CVR-nr. 39 18 21 14

Årsrapporten er fremlagt og  
godkendt på selskabets ordi-  
nære generalforsamling  
den 14/10 2021

David Williams  
Dirigent



# Indholdsfortegnelse

Side

## **Påtegninger**

Ledelsespåtegning 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 2020 - 30. juni 2021 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 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2020/21.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hellerup, den 14. oktober 2021

## Direktion

Nicolai Moltke-Leth  
direktør

## Bestyrelse

Stig Skov Albertsen  
formand

Niels Olaf Ahrengot

Bent Kock Nielsen

# 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 2020 - 30. juni 2021 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 IESBA's 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 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 14. oktober 2021

**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: 4. 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	2020/21 DKK	2019/20 DKK
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>5.628.234</b>	<b>6.028.064</b>
Personaleomkostninger	2	-3.855.628	-4.359.857
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		-441.071	-98.016
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>1.331.535</b>	<b>1.570.191</b>
Finansielle omkostninger		-33.528	-16.528
<b>Resultat før skat</b>		<b>1.298.007</b>	<b>1.553.663</b>
Skat af årets resultat		0	0
<b>Årets resultat</b>		<b>1.298.007</b>	<b>1.553.663</b>

## Resultatdisponering

### Forslag til resultatdisponering

Foreslået udbytte for regnskabsåret		1.300.000	1.550.000
Overført resultat		-1.993	3.663
		<b>1.298.007</b>	<b>1.553.663</b>

## Balance 30. juni

	Note	2020/21 DKK	2019/20 DKK
<b>Aktiver</b>			
Goodwill		0	441.070
<b>Immaterielle anlægsaktiver</b>		<b>0</b>	<b>441.070</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>0</b>	<b>441.070</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		0	1.591.081
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		1.064.143	244.631
<b>Tilgodehavender</b>		<b>1.064.143</b>	<b>1.835.712</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>3.544.633</b>	<b>3.263.018</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>4.608.776</b>	<b>5.098.730</b>
<b>Aktiver</b>		<b>4.608.776</b>	<b>5.539.800</b>
<b>Passiver</b>			
Selskabskapital		1.000.000	1.000.000
Overført resultat		1.888	3.881
Foreslået udbytte for regnskabsåret		1.300.000	1.550.000
<b>Egenkapital</b>		<b>2.301.888</b>	<b>2.553.881</b>
Modtagne forudbetalinger fra kunder		36.586	901.390
Leverandører af varer og tjenesteydelser		9.674	21.490
Anden gæld		2.260.628	2.063.039
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>2.306.888</b>	<b>2.985.919</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>2.306.888</b>	<b>2.985.919</b>
<b>Passiver</b>		<b>4.608.776</b>	<b>5.539.800</b>
Væsentligste aktiviteter	1		
Anvendt regnskabspraksis	3		

## Egenkapitalopgørelse

	Selskabskapital	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabs- året	I alt
	DKK	DKK	DKK	DKK
Egenkapital 1. juli	1.000.000	3.881	1.550.000	2.553.881
Betalt ordinært udbytte	0	0	-1.550.000	-1.550.000
Årets resultat	0	-1.993	1.300.000	1.298.007
<b>Egenkapital 30. juni</b>	<b>1.000.000</b>	<b>1.888</b>	<b>1.300.000</b>	<b>2.301.888</b>

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



# Noter til årsregnskabet

## 1 Væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive mangementkonsulentvirksomhed 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.

	<u>2020/21</u> DKK	<u>2019/20</u> DKK
<b>2 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	3.837.188	4.343.834
Andre omkostninger til social sikring	<u>18.440</u>	<u>16.023</u>
	<b><u>3.855.628</u></b>	<b><u>4.359.857</u></b>
<b>Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere</b>	<b><u>3</u></b>	<b><u>2</u></b>

# Noter til årsregnskabet

## 3 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for ICG Learning P/S for 2020/21 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskab for 2020/21 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

## 3 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

## 3 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.