

Årsrapport for 2021

01.01.21 - 31.12.21
(4. regnskabsår)

P-analyse ApS

Fuglsø Vej 50
8240 Risskov

CVR-nr. 39684144

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 24. maj 2022.

Dirigent: _____
Tommy Lie

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	2
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	7
Balance 31. december	8
Noter til årsrapporten	10

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for P-analyse ApS for regnskabsåret 2021.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2021 - 31. december 2021.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Risskov, den 24. maj 2022.

Direktion

Jakob Ørnberg

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

Selskabsoplysninger

Selskabet

P-analyse ApS
Fuglsø Vej 50
8240 Risskov

CVR-nr.: 39684144

Etableret:

Hjemstedskommune:

Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Jakob Ørnberg

Revisor

LG Revision I/S

Østre Fælledvej 8
9400 Nørresundby

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter omfatter drift af psykologklinik.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for P-analyse ApS for 2021 er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis er den samme som sidste år.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Salg af varer indregnes som nettoomsætning, når varen er solgt og leveret (salgsmetoden).

Salgsværdien af det i året udførte arbejde indregnes som nettoomsætning, når arbejdet er udført (produktionsmetoden).

Udført arbejde indregnes som nettoomsætning, når arbejdet er udført og overdraget til kunden (salgsmetoden).

Indtægter fra salg af handelsvarer og færdigvarer indregne i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i omsætningen.

Indtægter vedrørende tjenesteydelser, der omfatter servicepakker og forlængede garantier vedrørende solgte produkter og entrepriser, indregnes lineært i takt med, at serviceydelserne leveres.

Hvor der leveres produkter med høj grad af individuel tilpasning, foretages indregning i nettoomsætningen i takt med, at produktionen udføres, hvorved omsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder (produktionsmetoden). Denne metode anvendes, når de samlede indtægter og omkostninger på kontrakten og færdiggørelsesgraden på balancedagen kan skønnes pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele vil tilgå selskabet.

Når resultatet af en entreprisekontrakt ikke kan skønnes pålideligt, indregnes omsætningen kun svarende til de medgåede omkostninger, i det omfang det er sandsynligt, at de vil blive genindvundet.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inkl. feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring m.v. af selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle indtægter

Renteindtægter, udbytte fra børsnoterede aktier, kursgevinster på obligationer og aktier, rentegodtgørelse under acontoskatteordningen samt positive valutakursdifferencer vedrørende transaktioner i fremmed valuta. Realiserede valutakursdifferencer opgøres som forskellen mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen. Ikke-realiserede valutakursdifferencer opgøres som forskellen mellem transaktionsdagens kurs og balancedagens kurs.

Finansielle omkostninger

Renteomkostninger, kurstab på obligationer, aktier og realkreditlån, rentetillæg under acontoskatteordningen samt nedskrivning af tilgodehavender og andre finansielle aktiver.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter årets skat og årets forskydning i udskudt skat. Aktuell skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger. Ved beregningen er anvendt en skatteprocent på 22.

BALANCEN

Finansielle anlægsaktiver

Værdipapirer

Andre værdipapirer og kapitalandele består af børsnoterede aktier, der af ledelsen anses som anlægsbeholdning. Aktierne måles til dagværdi. Realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab indregnes i resultatopgørelsen.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til nominel værdi reduceret med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	<u>2021</u> kr.	<u>2020</u> tkr.
Bruttofortjeneste		1.480.550	1.089
Personaleomkostninger	1	624.696	716
Ordinært resultat før finansielle poster		855.854	373
Andre finansielle indtægter		191.281	622
Andre finansielle omkostninger		231.672	14
Resultat før skat		815.463	982
Skat af årets resultat		180.400	217
Årets resultat		635.063	765
Forslag til resultatdisponering			
Overført fra tidligere år		1.421.613	794
Årets resultat		635.063	765
Til disposition		2.056.676	1.559
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		113.000	137
Overført resultat		1.943.676	1.422
Disponeret i alt		2.056.676	1.559

Balance 31. december

	Note	<u>2021</u>	<u>2020</u>
		kr.	tkr.
Aktiver			
Anlægsaktiver			
Finansielle anlægsaktiver			
Deposita		15.000	15
Finansielle anlægsaktiver i alt	2	<u>15.000</u>	<u>15</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>15.000</u>	<u>15</u>
Omsætningsaktiver			
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		138.416	0
Tilgodehavender i alt		<u>138.416</u>	<u>0</u>
Værdipapirer og kapitalandele			
Andre værdipapirer og kapitalandele		2.214.055	1.727
Værdipapirer og kapitalandele i alt		<u>2.214.055</u>	<u>1.727</u>
Likvide beholdninger		<u>99.110</u>	<u>185</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>2.451.581</u>	<u>1.912</u>
Aktiver i alt		<u>2.466.581</u>	<u>1.927</u>

Balance 31. december

	Note	<u>2021</u>	<u>2020</u>
		kr.	tkr.
Passiver			
Egenkapital			
Virksomhedskapital		50.000	50
Overkurs ved emission		181.757	182
Overført resultat		1.943.676	1.422
Egenkapital i alt	3	<u>2.175.433</u>	<u>1.653</u>
Gældsforpligtelser			
Kortfristede gældsforpligtelser			
Leverandører af varer og tjenesteydelser		12.496	13
Selskabsskat		124.400	104
Anden gæld		154.252	157
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		<u>291.148</u>	<u>274</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>291.148</u>	<u>274</u>
Passiver i alt		<u>2.466.581</u>	<u>1.927</u>

Noter til årsrapporten

1	Personaleomkostninger	2021	2020
		kr.	tkr.
	Løn, gager og vederlag	622.840	715
	Andre udgifter til social sikring	1.855	1
	Personaleomkostninger i alt	624.696	716

Gennemsnitlig antal beskæftigede medarbejdere i indeværende år 1, sidste år 1.

2	Finansielle anlægsaktiver	Forudbetaling
		er
		kr.
	Kostpris, primo	0
	Kostpris, ultimo	0
	Korrektion til tidligere år	15.000
	Regnskabsmæssig værdi, ultimo	15.000

3	Egenkapital	Selskabs-	Overkurs ved	Overført	I alt
		kapital	emission	resultat	
		kr.	kr.	kr.	kr.
	Saldo primo	50.000	181.757	1.421.613	1.653.370
	Årets resultat	0	0	522.063	522.063
	Saldo ultimo	50.000	181.757	1.943.676	2.175.433