



## **Dorte Søe Consulting ApS**

Lindeengen 33

2740 Skovlunde

CVR-nr. 40408614

### **Årsrapport**

1. januar 2021 - 31. december 2021

3. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
den 16. maj 2022

---

Dorte Søe  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning .....	3
Virksomhedsoplysninger .....	4
Ledelsesberetning .....	5
Anvendt regnskabspraksis .....	6
Resultatopgørelse .....	9
Balance .....	10
Egenkapitalopgørelse .....	12
Noter .....	13

## Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2021 - 31. december 2021 for Dorte Søe Consulting ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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.

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ballerup, den 16. maj 2022

### Direktion

Dorte Søe  
Direktør

## Virksomhedsoplysninger

<b>Virksomheden</b>	Dorte S�e Consulting ApS Lindeengen 33 2740 Skovlunde
CVR-nr.	40408614
Stiftelsesdato	29. marts 2019
Hjemsted	Ballerup
Regnskabsår	1. januar 2021 - 31. december 2021
<b>Direktion</b>	Dorte S�e, Direktør
<b>Moderselskab</b>	Dorte S�e Holding ApS (Ejerandel 100%)

## Ledelsesberetning

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i anden teknisk rådgivning.

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. januar 2021 - 31. december 2021 udviser et resultat på kr. 124.759, og selskabets balance pr. 31. december 2021 udviser en balancesum på kr. 889.560, og en egenkapital på kr. 769.387.

### Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

## Anvendt regnskabspraksis

### Generelt

Årsrapporten for Dorte Søe Consulting ApS for 2021 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

### Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

### Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære aktiver og forpligtelser i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Realiserede og urealiserede valutakursgevinster og -tab indgår i resultatopgørelsen under finansielle poster.

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

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste og -tab

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjenesten består af en sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning samt andre eksterne omkostninger.

### Nettoomsætning

Nettoomsætning fra levering af serviceydelser indregnes lineært i nettoomsætningen, i takt med leveringen af ydelsen. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger salg og administration.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Andre personaleomkostninger indregnes under andre eksterne omkostninger.

## Anvendt regnskabspraksis

### Af- og nedskrivninger på immaterielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Goodwill	10 år	0%

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

Da brugstiden og restværdien for goodwill ikke kan opgøres pålideligt, afskrives goodwill over 10 år.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

### Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske datterselskaber.

Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst. Virksomheder med skattemæssige underskud modtager sambeskatningsbidrag fra virksomheder, som har kunnet anvende det aktuelle underskud (fuld fordeling).

## Balancen

### Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Goodwill afskrives lineært over den forventede økonomiske levetid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer med de enkelte forretningsområder. Afskrivningsperioden udgør 10 år og er længst for erhvervede virksomheder med en stærk markedsposition og forventet lang indtjeningsprofil.

Der foretages nedskrivningstest på erhvervede immaterielle anlægsaktiver, såfremt der er indikationer for værdifald. Endvidere foretages årligt nedskrivningstest på eventuelle igangværende og aktiverede udviklingsprojekter. Nedskrivningstesten foretages for hver enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Aktiverne nedskrives til det højeste af aktivets eller aktivgruppens kapitalværdi og nettosalgspris (genindvindingsværdi), såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

### Tilgodehavender

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

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

## Anvendt regnskabspraksis

### Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### Likvider

Regnskabsposten omfatter likvide beholdninger.

### Egenkapital

Egenkapitalen omfatter virksomhedskapitalen, overført resultat og eventuelle øvrige egenkapitalposter.

### Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

### Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres som skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet eller afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

Udskudt skatteaktiver 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.

### Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatte.

### Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

### Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.



## Resultatopgørelse

	Note	2021 kr.	2020 kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>633.460</b>	<b>1.451.875</b>
Personaleomkostninger	1	-420.000	-881.330
Af- og nedskrivninger af immaterielle anlægsaktiver		-50.000	-50.000
<b>Driftsresultat</b>		<b>163.460</b>	<b>520.545</b>
Andre finansielle indtægter		647	267
Finansielle omkostninger		-3.488	-418
<b>Resultat før skat</b>		<b>160.619</b>	<b>520.394</b>
Skat af årets resultat		-35.860	-114.656
<b>Årets resultat</b>		<b>124.759</b>	<b>405.738</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		719.387	250.000
Overført resultat		-594.628	155.738
<b>Resultatdisponering</b>		<b>124.759</b>	<b>405.738</b>

**Balance 31. december 2021**

	Note	2021 kr.	2020 kr.
<b>Aktiver</b>			
Goodwill		350.000	400.000
<b>Immaterielle anlægsaktiver</b>		<b>350.000</b>	<b>400.000</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>350.000</b>	<b>400.000</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		0	324.297
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		217.589	7.848
Tilgodehavende skat hos tilknyttede virksomheder		23.140	9.094
Andre tilgodehavender		92.340	0
Periodeafgrænsningsposter		806	0
<b>Tilgodehavender</b>		<b>333.875</b>	<b>341.239</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>205.685</b>	<b>601.670</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>539.560</b>	<b>942.909</b>
<b>Aktiver</b>		<b>889.560</b>	<b>1.342.909</b>

## Balance 31. december 2021

	Note	2021 kr.	2020 kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital		50.000	50.000
Overført resultat		0	594.628
Udbytte for regnskabsåret		719.387	250.000
<b>Egenkapital</b>		<b>769.387</b>	<b>894.628</b>
Hensættelser til udskudt skat		77.000	88.000
<b>Hensatte forpligtelser</b>		<b>77.000</b>	<b>88.000</b>
Periodeafgrænsningsposter		0	2.147
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>		<b>0</b>	<b>2.147</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		10.890	10.890
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		26.433	341.129
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		5.850	6.115
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>43.173</b>	<b>358.134</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>43.173</b>	<b>360.281</b>
<b>Passiver</b>		<b>889.560</b>	<b>1.342.909</b>

Eventualforpligtelser

2

## Egenkapitalopgørelsen

	Virksomheds	Overført	Udbytte for	
	kapital	resultat	regnskabs-	I alt
			året	
Egenkapital 1. januar 2021	50.000	594.628	250.000	894.628
Udbytte	0	-719.387	719.387	0
Betalt udbytte	0	0	-250.000	-250.000
Årets resultat	0	124.759	0	124.759
<b>Egenkapital 31. december</b>				
<b>2021</b>	<b>50.000</b>	<b>0</b>	<b>719.387</b>	<b>769.387</b>

Virksomhedskapitalen har været uændret de seneste 3 år.

## Noter

	2021	2020
<b>1. Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	350.000	879.905
Pensioner	70.000	284
Andre omkostninger til social sikring	0	1.141
	<b>420.000</b>	<b>881.330</b>
Gennemsnitligt antal beskæftigede	<u>1</u>	<u>1</u>

## 2. Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen.

Det samlede beløb fremgår af årsrapporten for Dorte Søe Holding ApS, der er administrationsselskab i sambeskatningen.