



**Skovborg & Co. P/S**

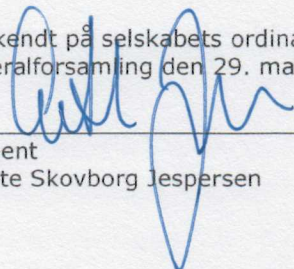
Kongemarksvej 90  
4000 Roskilde

CVR-nr. 41 07 12 22

**ÅRSRAPPORT**

1. januar – 31. december 2020  
(1. regnskabsår)

Godkendt på selskabets ordinære  
generalforsamling den 29. marts 2021

  
\_\_\_\_\_  
Dirigent  
Anette Skovborg Jespersen



## Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning .....	1
Anvendt regnskabspraksis .....	2
Resultatopgørelse .....	4
Balance .....	5
Noter .....	7





## Ledelsespåtegning

Ledelsen aflægger hermed årsrapport for Skovborg & Co. P/S.

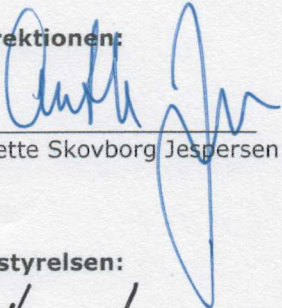
- Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.
- Årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

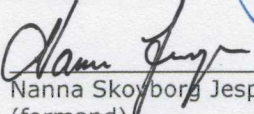
Idet selskabet opfylder kravene vedrørende fravalg af revision indstilles det til generalforsamlingens godkendelse at revision fremadrettet fravælges.

Roskilde, den 29. marts 2021


**Direktionen:**

  
Anette Skovborg Jespersen

**Bestyrelsen:**

  
Nanna Skovborg Jespersen  
(formand)

  
Jette Nielsen

  
Anette Skovborg Jespersen



## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B.

## Nettoomsætningen

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen efter salgsmetoden (faktureringsmetoden). Udført konsulentarbejde indregnes som nettoomsætning, når arbejdet er udført og overdraget til kunden.

## Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Ydelser og hjælpematerialer forbrugt ved periodens udførte, fakturerede konsulentarbejde.

## Andre eksterne omkostninger

Omkostninger til salg og administration samt indirekte omkostninger vedrørende udført konsulentarbejde. Blandt andet leje- og leasingydelser, serviceaftaler og forsikringer samt nedskrivning af tilgodehavender.

## Finansielle indtægter

Renteindtægter, modtaget udbytte samt kursgevinster på obligationer og aktier.

## Finansielle omkostninger

Renteomkostninger og kurstab på obligationer, aktier og realkreditlån.

## Skat af årets resultat

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

## Immaterielle og materielle anlægsaktiver

Erhvervede anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers brugstider. Aktivernes skønnede restværdi efter afsluttet brugstid indgår ikke i afskrivningsgrundlaget.

	Brugstid	Restværdi
Driftsmateriel og inventar	5-7 år	0 kr.

Anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

## Tilgodehavender

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

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til kostpris. Modtagne forudbetalinger fra kunder er fratrukket i posten.





## **Hensatte forpligtelser**

Udskudt skat på aktiver og forpligtelser indregnes som en hensat forpligtelse. Udskudt skat måles til netrealisationsværdi og beregnes som 22 pct. af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle på aktiver, hvorpå der ikke er skattemæssig afskrivningsret, f.eks. kontorbygninger. Udskudt skat måles på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen i de tilfælde, hvor opgørelsen af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler.

## **Gældsforpligtelser**

Gæld måles til nominal restgæld. Hvis låneoptagelsen er forbundet med væsentlige kurstab eller kursgevinster, måles gælden til amortiseret kostpris. Væsentlige kurstab og gevinster fordeles over lånets løbetid med lige store beløb hvert år (simpelt gennemsnit).



## Resultatopgørelse for perioden 1. januar - 31. december 2020

Noter		2020
	<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>2.091.847</b>
		-
1	Personaleomkostninger	<u>1.810.115</u>
	<b>Resultat før af- og nedskrivninger</b>	<b>281.732</b>
	Afskrivninger på materielle og immaterielle anlægsaktiver	<u>-52.868</u>
	<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>228.864</b>
2	Finansielle indtægter	154
	Finansielle omkostninger	<u>-6.650</u>
	<b>Ordinært resultat før skat</b>	<b>222.368</b>
	Skat af årets resultat	<u>-50.887</u>
	<b>Årets resultat</b>	<b><u>171.481</u></b>
	<b>Resultatdisponering</b>	
	Foreslået udbytte	0
	Overført overskud	<u>171.481</u>
	<b>Resultatdisponering i alt</b>	<b><u>171.481</u></b>



## Balance pr. 31. december 2020

Noter	2020
<b>AKTIVER</b>	
<b>Immaterielle anlægsaktiver</b>	
Goodwill	760.000
	<u>760.000</u>
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	91.472
	<u>91.472</u>
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>	
Deposita	52.500
	<u>52.500</u>
<b>ANLÆGSAKTIVER I ALT</b>	
	<u>903.972</u>
<b>Tilgodehavender</b>	
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	230.945
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheden	1.900.000
	<u>2.130.945</u>
<b>Værdipapirer og kapitalandele</b>	
Aktier	17.680
	<u>17.680</u>
<b>Likvide beholdninger</b>	<u>106.394</u>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT</b>	<u>2.255.019</u>
<b>AKTIVER I ALT</b>	<u><u>3.158.991</u></u>



## Balance pr. 31. december 2020

Noter	2020
<b>PASSIVER</b>	
<b>EGENKAPITAL</b>	
Anpartskapital	400.000
Overkurs ved stiftelse	1.840.379
Overført overskud	171.481
Forslag til udbytte for regnskabsåret	0
	<u>2.411.860</u>
<b>HENSATTE FORPLIGTELSER</b>	
Hensættelser til udskudt skat	38.107
	<u>38.107</u>
<b>KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER</b>	
Modtagne forudbetalinger fra kunder	49.200
Leverandører af varer og tjenesteydelser	186.780
Anden gæld	473.044
	<u>709.024</u>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT</b>	<u>709.024</u>
<b>PASSIVER I ALT</b>	<u><u>3.158.991</u></u>

- 3 Eventualforpligtelser
- 4 Væsentligste aktiviteter





<b>Noter</b>	<b>2020</b>
<b>1 Personalemkostninger</b>	
Lønninger	1.608.700
Pensioner	160.164
Andre omkostninger til social sikring	41.251
	<u>1.810.115</u>
 Gennemsnitlig antal medarbejdere	 4
<b>2 Finansielle indtægter</b>	
Andre finansielle indtægter	154
	<u>154</u>
 Pengeinstitut, finansielle udgifter	 6.650
	<u>6.650</u>
<b>3 Eventualforpligtelser</b>	
Leje af kontorlokaler udgør årligt 210.000 kr. Aftalen er ikke tidsbegrænset, men kan opsiges af begge parter med 3 måneders varsel. Den maksimale forpligtelse udgør 52.500 kr.	
<b>4 Væsentligste aktiviteter</b>	
Bogførings- og regnskabsvirksomhed samt efter bestyrelsens skøn dermed beslægtet virksomhed.	