

Skovborg & Co. P/S

Kongemarksvej 90
4000 Roskilde

CVR-nr. 41 07 12 22

ÅRSRAPPORT

1. januar – 31. december 2022
(3. regnskabsår)

Godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 20. marts 2023

Dirigent
Anette Skovborg Jespersen

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger

| | |
|--------------------------|---|
| Selskabsoplysninger..... | 1 |
|--------------------------|---|

Påtegninger

| | |
|-------------------------|---|
| Ledelsespåtegning | 2 |
|-------------------------|---|

Ledelsesberetning

| | |
|-------------------------|---|
| Ledelsesberetning | 3 |
|-------------------------|---|

Årsregnskab

| | |
|--|---|
| Anvendt regnskabspraksis | 4 |
| Resultatopgørelse 1. januar – 31. december | 6 |
| Balance 31. december | 7 |
| Noter | 9 |

Selskabsoplysninger

| | |
|----------------|--|
| Selskabet | Skovborg & Co. P/S Kongemarksvej 90 4000 Roskilde |
| CVR nr. | 41071222 |
| Stiftelsesdato | 1. januar 2020 |
| Direktion | Anette Skovborg Jespersen |
| Bestyrelse | Jette Nielsen Nanna Skovborg Jespersen Anette Skovborg Jespersen |
| Regnskabsår | 1. januar – 31. december 2022 |

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2022 for Skovborg & Co. P/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling pr. 31. december 2022 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2022.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til forsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 20. marts 2023

Direktionen:

Anette Skovborg Jespersen

Bestyrelsen:

Nanna Skovborg Jespersen
(formand)

Jette Nielsen

Anette Skovborg Jespersen

Ledelsesberetning

Selskabets væsentlige aktiviteter

Selskabets formål er at drive virksomhed med salg af konsulentytelser og hermed forbundet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse udviser et resultat på kr. 36.213, og selskabets balance pr. 31. december 2022 udviser en egenkapital på kr. 2.460.344.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentlig vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2022 er aflagt i kr.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætningen

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Nettoomsætning indregnes ekskl. moms med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

Af- og nedskrivninger

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

Finansielle poster

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

Balancen

Goodwill

Goodwill afskrives over den vurderede økonomiske levetid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder. Goodwill afskrives lineært over afskrivningsperioden, der udgør 10 år. Afskrivningsperioden er fastlagt ud fra en vurdering af, at der er tale om strategisk erhvervede virksomheder med en stærk markedsposition og langsigtet indtjeningsprofil.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

| | <u>Brugstid</u> | <u>Restværdi</u> |
|---|-----------------|------------------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 5 år | 0 % |
| Indretning af lejede lokaler | 10 år | 0 % |

Aktiver med en kostpris på under kr. 31.000 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under kortfristede gældsforpligtelser, omfatter modtagende betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse for perioden 1. januar - 31. december 2022

| Noter | 2022 | 2021 |
|---|-----------------------------|-----------------------------|
| Bruttoresultat | 2.601.941 | 2.985.090 |
| 1 Personaleomkostninger | -2.533.436 | -2.933.002 |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | <u>-88.456</u> | <u>-78.565</u> |
| Resultat før finansielle poster | -19.951 | -26.477 |
| Finansielle indtægter | 59.523 | 60.956 |
| Finansielle omkostninger | <u>-3.359</u> | <u>-22.209</u> |
| Årets resultat | <u><u>36.213</u></u> | <u><u>12.270</u></u> |
| Resultatdisponering | | |
| Foreslået udbytte | 0 | 0 |
| Overført overskud | <u>36.213</u> | <u>12.270</u> |
| Resultatdisponering i alt | <u><u>36.213</u></u> | <u><u>12.270</u></u> |

Balance pr. 31. december 2022

| Noter | 2022 | 2021 |
|--|------------------|------------------|
| AKTIVER | | |
| Immaterielle anlægsaktiver | | |
| Goodwill | 680.000 | 760.000 |
| | 680.000 | 760.000 |
| Materielle anlægsaktiver | | |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 547.230 | 340.256 |
| | 547.230 | 340.256 |
| Finansielle anlægsaktiver | | |
| Deposita | 52.500 | 52.500 |
| | 52.500 | 52.500 |
| ANLÆGSAKTIVER I ALT | 1.279.730 | 1.152.756 |
| Tilgodehavender | | |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 221.661 | 367.421 |
| Igangværende arbejder for fremmed regning | 0 | 161.170 |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheden | 1.195.750 | 1.060.690 |
| Periodeafgrænsningsposter | 60.000 | 110.870 |
| | 1.477.411 | 1.700.151 |
| Værdipapirer og kapitalandele | | |
| Aktier | 17.681 | 17.680 |
| | 17.681 | 17.680 |
| Likvide beholdninger | 307.833 | 255.803 |
| OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT | 1.802.925 | 1.973.634 |
| AKTIVER I ALT | 3.082.655 | 3.126.390 |




Balance pr. 31. december 2022

| Noter | 2022 | 2021 |
|--|------------------|------------------|
| PASSIVER | | |
| EGENKAPITAL | | |
| Anpartskapital | 400.000 | 400.000 |
| Overkurs ved stiftelse | 1.840.379 | 1.840.379 |
| Overført overskud | 219.964 | 183.751 |
| Forslag til udbytte for regnskabsåret | 0 | 0 |
| | <u>2.460.343</u> | <u>2.424.130</u> |
| KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE | | |
| Modtagne forudbetalinger fra kunder | 0 | 49.200 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 63.822 | 225.244 |
| Anden gæld | 558.490 | 427.816 |
| | <u>622.312</u> | <u>702.260</u> |
| GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT | <u>622.312</u> | <u>702.260</u> |
| PASSIVER I ALT | <u>3.082.655</u> | <u>3.126.390</u> |

| Noter | 2022 | 2021 |
|---------------------------------------|------------------|------------------|
| 1 Personaleomkostninger | | |
| Lønninger | 2.130.587 | 2.545.158 |
| Pensioner | 297.004 | 316.867 |
| Andre omkostninger til social sikring | 105.845 | 70.977 |
| | <u>2.533.436</u> | <u>2.933.002</u> |
| Gennemsnitlig antal medarbejdere | 4 | 4 |

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet med Addo Sign sikker digital underskrift. Underskrivers identitet er fysisk registreret i det elektroniske PDF dokument og vist herunder.

Underskrivere

| | |
|--|---|
|  Anette Skovborg Jesp... RID:24363398 20-03-2023 10:26 |  Jette Nielsen Revisor e8bc5618-6da2-4edc-8a22-59f92ff1dc28 20-03-2023 14:20 |
|  Nanna Skovborg Jesp... 770d6429-50a3-40aa-9d5c-004c6a40af78 21-03-2023 14:38 | |

Dokumenter i transaktionen

| | |
|---------------------|---------------------|
| årsrapport 2022.pdf | Nærværende dokument |
|---------------------|---------------------|



Dokumentet er underskrevet digitalt med Addo Sign sikker signeringservice. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument.

Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempelt med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i PDF dokumentet, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan verificeres dokumentets ægthed

Dokumentet er beskyttet med Adobe CDS certifikat. Når dokumentet åbnes i Adobe Reader, vil det fremstå som være underskrevet med Addo Sign signeringservice.