

Center for Vitaliserende Samtaler ApS

Algade 22, 1.

5500 Middelfart

CVR-nummer 40664963

Årsrapport

1. januar 2021 - 31. december 2021

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling
den 20. juni 2022

Morten Ekander Munch
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	2
Påtegning og erklæring	
Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab	
Resultatopgørelse	6
Aktiver	7
Passiver	8
Egenkapitalopgørelse	9
Noter	10
Anvendt regnskabspraksis	11

Selskabsoplysninger

Selskab

Center for Vitaliserende Samtaler ApS
Algade 22, 1.
5500 Middelfart

Hjemstedskommune:	Middelfart
CVR-nummer:	40664963
Regnskabsperiode:	1. januar 2021 - 31. december 2021

Bestyrelse

Dorte Skou
Daniel Hamid Frank
Morten Ekander Munch

Direktion

Morten Ekander Munch

Pengeinstitut

Nordea

Revisor

Dansk Revision Randers
Godkendt Revisionspartnerselskab
Tronholmen 5
8960 Randers SØ

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2021 - 31. december 2021 for Center for Vitaliserende Samtaler ApS.

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

Det er vor 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 vor opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Middelfart, 9. juni 2022

Direktionen:

Morten Ekander Munch

Bestyrelsen:

Dorte Skou

Daniel Hamid Frank

Morten Ekander Munch

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til ledelsen i Center for Vitaliserende Samtaler ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Center for Vitaliserende Samtaler ApS for regnskabsåret 1. januar 2021 - 31. december 2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomhedens ledelse 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 selskabets ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisors etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er selskabets ledelses 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, selskabets ledelse 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.

Randers, 9. juni 2022

Dansk Revision Randers

Godkendt Revisionspartnerselskab, CVR-nr. 31778530

Peter Seeberg

Statsautoriseret revisor, Master i Skat (LL.M.)

mne35787

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Virksomhedens væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år været konsulentbaseret undervisning til skoler, ungdomsuddannelser, jobcentre, fagforeninger m.v. ved brug af udviklede samtalemodeller, der stilles til rådighed for selskabet.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter. Der har ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Årets udvikling og resultat anses for utilfredsstillende.

Selskabet har i 2021 været særdeles hårdt ramt af corona-nedlukninger, men det forventes at der fra 2022 skabes overskud igen. Selskabet har medtaget erhvervsstyrelsens kompensationsordninger for selvstændige, som er indregnet under bruttofortjeneste i regnskabsåret. Beløbet andrager 23 TDKK.

Selskabets egenkapital udgør TDKK 12 hvorved over halvdelen af virksomhedskapitalen er tabt. Det forventes at kapitalen reetableres ved fremtidig positiv indtjening, jf. ovenstående.

Det på den baggrund ledelsens vurdering, at selskabet har tilstrækkelige kreditfaciliteter til rådighed for at fortsætte driften som en going concern i 2022.

		2021	2019/20
Note	Resultatopgørelse	DKK	1.000 DKK
Perioden 1. januar - 31. december			
	Bruttofortjeneste	439.867	605
1	Personaleomkostninger	-514.665	-435
	Resultat før finansielle poster	-74.798	170
	Finansielle omkostninger	-2.337	-5
	Resultat før skat	-77.135	165
2	Skat af årets resultat	12.720	-38
	Årets resultat	-64.415	127
Forslag til resultatdisponering:			
	Foreslået udbytte	0	100
	Overført resultat	-64.415	27
	Resultatdisponering i alt	-64.415	127
3	Særlige poster		

		2021	2019/20
Note	Balance	DKK	1.000 DKK
	Aktiver pr. 31. december		
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	43.430	73
	Udsudte skatteaktiver	12.720	0
	Andre tilgodehavender	23.000	2
	Tilgodehavender	79.150	75
	Likvide beholdninger	40.330	217
	Omsætningsaktiver i alt	119.480	292
	Aktiver i alt	119.480	292

		2021	2019/20
Note	Balance	DKK	1.000 DKK
Passiver pr. 31. december			
	Virksomhedskapital	50.000	50
	Overført resultat	-37.657	27
	Foreslået udbytte	0	100
	Egenkapital i alt	12.343	177
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	14.903	20
	Selskabsskat	0	40
	Anden gæld	58.983	56
	Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	33.251	0
	Kortfristede gældsforpligtelser	107.137	115
	Gældsforpligtelser i alt	107.137	115
	Passiver i alt	119.480	292
4	Eventualforpligtelser		
5	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Egenkapitalopgørelse

Egenkapital	Virksom- hedskapi- tal 1.000 DKK	Overført resultat 1.000 DKK	Foreslået udbytte 1.000 DKK	I alt 1.000 DKK
Perioden 1. januar - 31. december				
Saldo primo	50	27	100	177
Udbetalt udbytte	0	0	-100	-100
Årets resultat	0	-64	0	-64
Egenkapital ultimo	50	-38	0	12

		2021	2019/20
Noter		DKK	1.000 DKK
1	Personaleomkostninger		
	Løn og gager	387.099	288
	Andre omkostninger til social sikring	9.752	7
	Øvrige personaleomkostninger	117.813	140
	Personaleomkostninger i alt	514.665	435
Selskabet har i regnskabsåret haft gennemsnitligt 1 beskæftigede (sidste år 1).			
2	Skat af årets resultat		
	Skat af årets resultat	0	38
	Regulering af udskudt skat	-12.720	0
	Skat af årets resultat i alt	-12.720	38
3	Særlige poster		
Selskabet har medtaget erhvervsstyrelsens kompensationsordninger for selvstændige, som er indregnet under bruttofortjeneste i regnskabsåret. Beløbet andrager 23 TDKK.			
4	Eventualforpligtelser		
Ingen.			
5	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Ingen.			

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Herudover har selskabet valgt at følge visse bestemmelser fra overliggende regnskabsklasser.

Generelt om indregning og måling

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 ressourcer 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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes 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.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Honorarindtægter indregnes i resultatopgørelsen, når arbejdet er udført.

Bruttofortjeneste

Honorarindtægter fratrasket direkte omkostninger, andre eksterne omkostninger og tillagt andre driftsindtægter, er sammendraget i posten "Bruttofortjeneste".

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til selskabets hovedaktivitet. Covid-19 kompensationer indregnes med den del der vedrører regnskabsåret, når betingelserne for at opnå kompensation er opfyldt og virksomheden har søgt eller har planlagt at søge kompensation inden udløbet af ansøgningsfristen.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gage samt sociale omkostninger, pensioner mv. til selskabets personale.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelse vedrørende acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter en vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Ikke fakturerede tilgodehavender på balancedagen måles til forventet salgsværdi.

Likvide beholdninger

Omfatter likvide beholdninger.

Udbytte

Udbytte, ledelsen foreslår udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat måles i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Udskudt skat 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.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Morten Ekander Munch

Direktionsmedlem

Serienummer: d300cfa2-c9da-425b-b3e7-3685e4d5bac8

IP: 128.76.xxx.xxx

2022-06-20 11:12:32 UTC



Morten Ekander Munch

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: d300cfa2-c9da-425b-b3e7-3685e4d5bac8

IP: 128.76.xxx.xxx

2022-06-20 11:12:32 UTC



Connie Hedam Frank

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-919167902003

IP: 188.176.xxx.xxx

2022-06-20 13:10:59 UTC



Dorte Skou

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: 2cfdeb85-b2c5-4382-8481-7012924181f1

IP: 77.241.xxx.xxx

2022-06-22 09:49:29 UTC



Peter Seeberg Nielsen

Statsautoriseret revisor

Serienummer: CVR:31778530-RID:62487122

IP: 188.120.xxx.xxx

2022-06-22 10:12:59 UTC



Morten Ekander Munch

Dirigent

Serienummer: d300cfa2-c9da-425b-b3e7-3685e4d5bac8

IP: 128.76.xxx.xxx

2022-06-23 08:23:50 UTC



Penneo dokumentnøgle: SGIUN-Y7IEN-67XEO-EFCA7-Q40ZY-JZOFY

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>