

Ustvedt Counseling A/S

Ordrup Jagtvej 53, 2920 Charlottenlund
CVR-nr. 31 26 60 17

Årsrapport for 2019

Årsrapporten er godkendt på den
ordinære generalforsamling, d. 15.06.20

Hans Henrik Ustvedt
Dirigent



Selskabsoplysninger m.v.	3
Ledespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5
Resultatopgørelse	6
Balance	7 - 8
Egenkapitalopgørelse	9
Noter	10 - 16

Selskabet

Ustvedt Counseling A/S
Ordrup Jagtvej 53
2920 Charlottenlund
Telefon: 20 16 12 14
Hjemsted: Gentofte
CVR-nr.: 31 26 60 17
Regnskabsår: 01.01 - 31.12

Direktion

direktør Hans Henrik Ustvedt

Bestyrelse

direktør Hans Henrik Ustvedt
bestyrelsesformand Dorte Hee Christensen
bestyrelsesmedlem Jonas Hee Ustvedt

Revisor

Beierholm
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.19 - 31.12.19 for Ustvedt Counseling A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet er ikke revideret, og vi erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.19 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.19 - 31.12.19.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Charlottenlund, den 11. juni 2020

Direktionen

Hans Henrik Ustvedt
direktør

Bestyrelsen

Hans Henrik Ustvedt
direktør

Dorte Hee Christensen
bestyrelsesformand

Jonas Hee Ustvedt
bestyrelsesmedlem

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse i Ustvedt Counseling A/S

Vi har opstillet årsregnskabet for Ustvedt Counseling A/S for regnskabsåret 01.01.19 - 31.12.19 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410 vedrørende opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere den daglige ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er den daglige 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, den daglige ledelse har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller gennemgangskonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Roskilde, den 11. juni 2020

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 89 54 68

Birgit Sode

Statsaut. revisor
MNE-nr. mne28909

Note		2019 DKK	2018 DKK
	Bruttoresultat	-25.851	2.111.607
3	Personaleomkostninger	-5.253	-2.222.960
	Resultat før af- og nedskrivninger	-31.104	-111.353
	Finansielle indtægter	69.398	0
4	Finansielle omkostninger	-2.947	-13.090
	Resultat før skat	35.347	-124.443
	Skat af årets resultat	0	-85.850
	Årets resultat	35.347	-210.293
Forslag til resultatdisponering			
	Overført resultat	35.347	-210.293
	I alt	35.347	-210.293

AKTIVER		31.12.19	31.12.18
		DKK	DKK
Note			
	Andre tilgodehavender	5.200	0
	Periodeafgrænsningsposter	0	3.691
	Tilgodehavender i alt	5.200	3.691
	Likvide beholdninger	55.530	526.310
	Omsætningsaktiver i alt	60.730	530.001
	Aktiver i alt	60.730	530.001

PASSIVER		31.12.19	31.12.18
		DKK	DKK
Note			
	Selskabskapital	500.000	500.000
	Overført resultat	-522.200	-557.547
	Egenkapital i alt	-22.200	-57.547
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	22.300	38.284
	Gæld til tilknyttede virksomheder	60.630	63.968
	Anden gæld	0	485.296
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	82.930	587.548
	Gældsforpligtelser i alt	82.930	587.548
	Passiver i alt	60.730	530.001

⁵ Eventualforpligtelser

Egenkapitalopgørelse

Beløb i DKK	Selskabskapital	Overført resultat
Egenkapitalopgørelse for 01.01.19 - 31.12.19		
Saldo pr. 01.01.19	500.000	-557.547
Forslag til resultatdisponering	0	35.347
Saldo pr. 31.12.19	500.000	-522.200

1. Oplysninger om fortsat drift

Som følge af underskud har selskabet tabt mere end 50 % af aktiekapitalen.

Driften er omlagt og ledelsen forventer at egenkapitalen reetableres gennem positive resultater i de kommende regnskabsår.

Selskabets kredifaciliteter vurderes tilstrækkelige til at servicere driften i det kommende regnskabsår, og regnskabet er derfor aflagt med fortsat drift for øje.

2. Væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet består i at drive rådgivningsvirksomhed i relation til afsætningsrelaterede problemstillinger hos leverandører til detailmarkedet samt direkte eller indirekte at drive anden virksomhed, der efter bestyrelsens skøn er forbundet hermed

	2019	2018
	DKK	DKK

3. Personaleomkostninger

Lønninger	27	1.793.051
Pensioner	4.000	358.000
Andre omkostninger til social sikring	1.226	13.343
Andre personaleomkostninger	0	58.566

I alt	5.253	2.222.960
-------	-------	-----------

Gennemsnitligt antal beskæftigede i året	0	2
--	---	---

4. Finansielle omkostninger

Renter, tilknyttede virksomheder	2.519	0
----------------------------------	-------	---

Renteomkostninger i øvrigt	428	0
Øvrige finansielle omkostninger	0	13.090

Øvrige finansielle omkostninger i alt	428	13.090
---------------------------------------	-----	--------

I alt	2.947	13.090
-------	-------	--------

5. Eventualforpligtelser

Selskabet har ingen eventualforpligtelser pr. 31.12.19.

6. Anvendt regnskabspraksis

GENERELT

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til foregående år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

I balancen indregnes aktiver, 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 fordele 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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.

RESULTATOPGØRELSE

Bruttoresultat

Bruttoresultat indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter og omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter vedrørende salg af tjenesteydelser indregnes i takt med levering af tjenesteydelserne. Nettoomsætningen måles til salgsværdien af det fastsatte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjemand samt med fradrag af rabatter.

6. Anvendt regnskabspraksis - fortsat -

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter omfatter indtægter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder lejeindtægter, negativ goodwill og gevinster ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter årets forbrug af råvarer og hjælpematerialer med tillæg af eventuelle forskydninger i lagerbeholdningen, herunder evt. svind.

Under omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indregnes tillige nedskrivninger på lagerbeholdninger af råvarer og hjælpematerialer i det omfang, de ikke overstiger normale nedskrivninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg og reklame, administration, lokaler og tab på debitorer i det omfang, de ikke overstiger normale nedskrivninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn, gager samt øvrige personalerelaterede omkostninger.

Andre finansielle poster

Under andre finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger m.v.

Skat af årets resultat

Årets aktuelle og udskudte skatter indregnes i resultatopgørelsen som skat af årets resultat med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til poster indregnet direkte i egenkapitalen.

6. Anvendt regnskabspraksis - fortsat -

BALANCE

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af tab.

Nedskrivninger til imødegåelse af tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender, når der på individuelt niveau foreligger en objektiv indikation på, at et tilgodehavende er værdiforringet.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, der er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående på bankkonti samt kontante beholdninger.

Aktuelle og udskudte skatter

Skyldig og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte acontoskatter.

Udskudte skatteforpligtelser og udskudte skatteaktiver beregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke afskrivningsberettiget goodwill samt andre poster, hvor midlertidige forskelle, bortset fra virksomhedsovertagelser, er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have effekt på resultat eller skattepligtig indkomst. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, de efter vurdering forventes at kunne realiseres til ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller ved udligning i skat af fremtidig indtjening.

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.

6. Anvendt regnskabspraksis - fortsat -

Gældsforpligtelser

Kortfristede gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.