



Ulla Bonnen Invest ApS

Paradisbakken 26, Øverød, 2840 Holte

CVR-nr. 16 25 74 00

Årsrapport

1. april 2018 - 31. marts 2019

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 26. august 2019.

Ulla Bonnen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|---|-------------|
| Påtegninger | |
| Ledespåtegning | 1 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 2 |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 3 |
| Ledelsesberetning | 4 |
| Årsregnskab 1. april 2018 - 31. marts 2019 | |
| Anvendt regnskabspraksis | 5 |
| Resultatopgørelse | 8 |
| Balance | 9 |
| Noter | 11 |

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. april 2018 - 31. marts 2019 for Ulla Bonnen Invest ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. marts 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. april 2018 - 31. marts 2019.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2018/19 for opfyldt.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holte, den 23. august 2019

Direktion



Ulla Bonnén

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Ulla Bonnen Invest ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Ulla Bonnen Invest ApS for regnskabsåret 1. april 2018 - 31. marts 2019 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem 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 Deres 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, De 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.

København, den 23. august 2019

BUUS JENSEN

Statsautoriserede revisorer
CVR-nr. 16 11 90 40



Ole Marquard
Registreret revisor
mnc6251



Ulrik Nørskov
Statsautoriseret revisor
mnc29456

Selskabsoplysninger

| | |
|------------------------|--|
| Selskabet | Ulla Bonnen Invest ApS Paradisbakken 26 Øverød 2840 Holte |
| | CVR-nr.: 16 25 74 00 |
| | Stiftet: 1. juni 1992 |
| | Regnskabsår: 1. april - 31. marts 27. regnskabsår |
| Direktion | Ulla Bonnén |
| Revisor | BUUS JENSEN, Statsautoriserede revisorer |
| Bankforbindelse | Jyske Bank |

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år bestået af formueforvaltning.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttotab udgør -38 t.kr. mod -60 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -27 t.kr. mod -109 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for utilfredsstillende.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Ulla Bonnen Invest ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

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, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 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.

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. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

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

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Renteomkostninger og øvrige omkostninger på lån til finansiering af fremstilling af immaterielle og materielle anlægsaktiver, og som vedrører fremstillingsperioden, indregnes ikke i kostprisen for anlægsaktivet.

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

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

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under anlægsaktiver, omfatter børsnoterede obligationer og aktier, der måles til dagsværdi på balancedagen. Børsnoterede værdipapirer måles til børskurs.

Andre værdipapirer, som ikke er børsnoterede, måles til kostpris. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Egenkapital

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklarationstidspunktet).

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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.

Resultatopgørelse 1. april - 31. marts

| <u>Note</u> | <u>2018/19</u> | <u>2017/18</u> |
|---|-----------------------|------------------------|
| Bruttotab | -37.988 | -59.714 |
| Andre finansielle indtægter | 38.017 | 73.975 |
| 1 Øvrige finansielle omkostninger | <u>-26.771</u> | <u>-109.785</u> |
| Resultat før skat | -26.742 | -95.524 |
| 2 Skat af årets resultat | <u>0</u> | <u>-13.465</u> |
| Årets resultat | <u>-26.742</u> | <u>-108.989</u> |
| Forslag til resultatdisponering: | | |
| Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret | 159.263 | 0 |
| Udbytte for regnskabsåret | 54.000 | 52.900 |
| Disponeret fra overført resultat | <u>-240.005</u> | <u>-161.889</u> |
| Disponeret i alt | <u>-26.742</u> | <u>-108.989</u> |

Balance 31. marts

| Aktiver | | |
|-------------------------------------|------------------|------------------|
| Note | 2019 | 2018 |
| Anlægsaktiver | | |
| Andre værdipapirer og kapitalandele | 2.392.476 | 2.592.190 |
| Finansielle anlægsaktiver i alt | 2.392.476 | 2.592.190 |
| Anlægsaktiver i alt | 2.392.476 | 2.592.190 |
| Omsætningsaktiver | | |
| Tilgodehavende selskabsskat | 7.652 | 12.217 |
| Tilgodehavender i alt | 7.652 | 12.217 |
| Likvide beholdninger | 49.724 | 69.873 |
| Omsætningsaktiver i alt | 57.376 | 82.090 |
| Aktiver i alt | 2.449.852 | 2.674.280 |

Balance 31. marts

| Passiver | | |
|--|------------------|------------------|
| Note | 2019 | 2018 |
| Egenkapital | | |
| 3 Virksomhedskapital | 200.000 | 200.000 |
| 4 Overført resultat | 2.163.875 | 2.403.880 |
| Foreslået udbytte for regnskabsåret | 54.000 | 52.900 |
| Egenkapital i alt | 2.417.875 | 2.656.780 |
| Gældsforpligtelser | | |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 17.500 | 17.500 |
| Selskabsskat | 14.477 | 0 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | 31.977 | 17.500 |
| Gældsforpligtelser i alt | 31.977 | 17.500 |
| Passiver i alt | 2.449.852 | 2.674.280 |

Noter

| | <u>2018/19</u> | <u>2017/18</u> |
|--|------------------|------------------|
| 1. Øvrige finansielle omkostninger | | |
| Andre finansielle omkostninger | 26.771 | 109.785 |
| | <u>26.771</u> | <u>109.785</u> |
| 2. Skat af årets resultat | | |
| Årets regulering af udskudt skat | 0 | 13.465 |
| | <u>0</u> | <u>13.465</u> |
| 3. Virksomhedskapital | | |
| Virksomhedskapital 1. april 2018 | 200.000 | 200.000 |
| | <u>200.000</u> | <u>200.000</u> |
| 4. Overført resultat | | |
| Overført resultat 1. april 2018 | 2.403.880 | 2.565.769 |
| Årets overførte overskud eller underskud | -240.005 | -161.889 |
| Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret | 159.263 | 0 |
| Udloddet ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret | -159.263 | 0 |
| | <u>2.163.875</u> | <u>2.403.880</u> |