

Ulla Bonnen Invest ApS

Paradisbakken 26
2840 Holte
CVR-nr. 16 25 74 00

Årsrapport for perioden 1. april 2021 til 31. marts 2022

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 1. august 2022

Ulla Bonnén
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Resultatopgørelse 1. april 2021 - 31. marts 2022	5
Balance pr. 31. marts 2022	6
Egenkapitalopgørelse	8
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. april 2021 - 31. marts 2022 for Ulla Bonnen Invest ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. marts 2022 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. april 2021 - 31. marts 2022.

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holte, den 1. august 2022

Direktion

Ulla Vibeke Bonnén
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til kapitalejeren i Ulla Bonnen Invest ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Ulla Bonnen Invest ApS for regnskabsåret 1. april 2021 - 31. marts 2022 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 virksomheden med at udarbejde og præsentere årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, er virksomhedens 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, virksomheden har givet os til brug for at opstille årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Kgs. Lyngby, den 1. august 2022

ECOMENTOR
statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 26 06 32 21

Anders Lund
Statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne47811

Selskabsoplysninger

Selskabet

Ulla Bonnen Invest ApS
Paradisbakken 26
2840 Holte
CVR-nr.: 16 25 74 00
Regnskabsperiode: 1. april 2021 - 31. marts 2022
Stiftet: 1. juni 1992
Hjemsted: Rudersdal

Direktion

Ulla Vibeke Bonnén, direktør

Revisor

ECOMENTOR
statsautoriseret revisionsaktieselskab
Engelsborgvej 31
2800 Kgs. Lyngby

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet er investering i børsnoterede værdipapirer.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2021/22 udviser et overskud på kr. 18.515, og selskabets balance pr. 31. marts 2022 udviser en egenkapital på kr. 2.653.547.

Årets resultat anses som tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Resultatopgørelse 1. april 2021 - 31. marts 2022

	Note	2021/2022 kr.	2020/2021 kr.
Bruttotab		-60.326	-54.632
Personaleomkostninger	1	<u>0</u>	<u>0</u>
Resultat før finansielle poster		-60.326	-54.632
Finansielle indtægter	2,3	222.203	912.515
Finansielle omkostninger	2,4	<u>-133.174</u>	<u>-11.573</u>
Resultat før skat		28.703	846.310
Skat af årets resultat	5	<u>-10.188</u>	<u>-84.568</u>
Årets resultat		<u>18.515</u>	<u>761.742</u>
 Resultatdisponering			
Foreslået udbytte		49.249	96.637
Ekstraordinært udbytte		56.500	0
Overført resultat		<u>-87.234</u>	<u>665.105</u>
		<u>18.515</u>	<u>761.742</u>

Efter regnskabsårets udløb er der foretaget udlodning af ekstraordinært udbytte på 57.200 kr

Balance pr. 31. marts 2022

	<u>Note</u>	<u>2021/2022</u> kr.	<u>2020/2021</u> kr.
Aktiver			
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	6	34.189	70.545
Selskabsskat		<u>11.624</u>	<u>3.935</u>
Tilgodehavender		<u>45.813</u>	<u>74.480</u>
Værdipapirer		<u>2.642.202</u>	<u>2.758.329</u>
Værdipapirer		<u>2.642.202</u>	<u>2.758.329</u>
Likvide beholdninger		<u>23.935</u>	<u>54.928</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>2.711.950</u>	<u>2.887.737</u>
Aktiver i alt		<u>2.711.950</u>	<u>2.887.737</u>

Balance pr. 31. marts 2022

	<u>Note</u>	<u>2021/2022</u>	<u>2020/2021</u>
		kr.	kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		200.000	200.000
Overført resultat		2.404.298	2.491.532
Foreslået udbytte for regnskabsåret		49.249	96.637
Egenkapital		<u>2.653.547</u>	<u>2.788.169</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		23.900	15.000
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		27.928	0
Selskabsskat		6.468	84.568
Anden gæld		107	0
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>58.403</u>	<u>99.568</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>58.403</u>	<u>99.568</u>
Passiver i alt		<u><u>2.711.950</u></u>	<u><u>2.887.737</u></u>
Eventualforpligtelser	7		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	8		

Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	Foreslået ekstraordinær t udbytte	I alt
Egenkapital 1. april 2021	200.000	2.491.532	96.637	0	2.788.169
Betalt ordinært udbytte	0	0	-96.637	0	-96.637
Betalt ekstraordinært udbytte	0	0	0	-56.500	-56.500
Årets resultat	0	-87.234	49.249	56.500	18.515
Egenkapital 31. marts 2022	200.000	2.404.298	49.249	0	2.653.547

Noter

	<u>2021/2022</u>	<u>2020/2021</u>
	kr.	kr.
1 Personalemkostninger		
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>0</u>	<u>0</u>
2 Oplysning om dagsværdi		
Børsnoterede værdipapirer		
Ændringer af dagsværdien, der indregnes i resultatopgørelsen	<u>60.426</u>	<u>811.217</u>
Dagsværdi af aktiv eller forpligtelse, der måles til dagsværdi, ultimo	<u>2.642.202</u>	<u>2.758.328</u>
3 Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	<u>222.203</u>	<u>912.515</u>
	<u>222.203</u>	<u>912.515</u>
4 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	<u>133.174</u>	<u>11.573</u>
	<u>133.174</u>	<u>11.573</u>
5 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	6.468	84.568
Regulering af skat vedrørende tidligere år	<u>3.720</u>	<u>0</u>
	<u>10.188</u>	<u>84.568</u>

Noter

	<u>2021/2022</u>	<u>2020/2021</u>
	kr.	kr.
6 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse		
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	<u>34.189</u>	<u>70.545</u>

Tilgodehavender hos medlemmer af ledelsen

Direktion

Udestående gæld	37.328	70.545
Lån optaget i året	32.915	0
Lån tilbagebetalt i året	70.545	0
Rentefod (%)	9,65%	10,05%

Renten for tilgodehavender er for perioden 1. april 2021 - 30. juni 2021 10,05 % og for perioden 1. juli 2021 - 31. marts 2023 9,65 %. Rente for gæld er for perioden 30. juni 2021 - 31. marts 2021 4,00 %.

7 Eventualforpligtelser

Selskabet har ingen eventualforpligtelser.

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Ulla Bonnen Invest ApS for 2021/22 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2021/22 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

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

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 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.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttotab er et sammendrag af andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, administration mv.

Personaleomkostninger

Gennemsnitligt antal ansatte er beregnet efter ATP-metoden.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som 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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer, der består af børsnoterede aktier og obligationer, måles til dagsværdi på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter.

Egenkapital

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes 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 opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen. Udskudt skat 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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Gældsforpligtelser

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

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post. Hvis valutainstrumenter anvendes til sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes urealiserede værdireguleringer direkte på egenkapitalen i dagsværdireserven.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.