

Deloitte
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR nr. 33963556
Weidekampsgade 6
Postboks 1600
2300 København S

Telefon 36 10 20 30
Telefax 36 10 20 40
www.deloitte.dk

Ulrik Monberg Holding ApS
Alfred Christensens Vej 32
2850 Nærum
CVR-nr. 33045670

Årsrapport 2015/16

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 30.11.2016

Dirigent



Navn: Ulrik Monberg

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse for 2015/16	9
Balance pr. 30.06.2016	10
Egenkapitalopgørelse for 2015/16	12
Noter	13

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Ulrik Monberg Holding ApS
Alfred Christensens Vej 32
2850 Nærum

CVR-nr.: 33045670

Stiftet: 25.06.2010

Hjemsted: Rudersdal

Regnskabsår: 01.07.2015 - 30.06.2016

Direktion

Ulrik Monberg, direktør

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Weidekampsgade 6
Postboks 1600
2300 København S

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 01.07.2015 - 30.06.2016 for Ulrik Monberg Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.06.2016 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.07.2015 - 30.06.2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nærum, den 30.11.2016

Direktion



Ulrik Monberg
direktør

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Ulrik Monberg Holding ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Ulrik Monberg Holding ApS for regnskabsåret 01.07.2015 - 30.06.2016. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR – danske revisorer standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR – danske revisorer etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.06.2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.07.2015 - 30.06.2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at modificere vores konklusion gør vi opmærksom på, at der, som omtalt i note 2, er væsentlig usikkerhed forbundet med værdiansættelsen af andre værdipapirer og kapitalandele.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Uden at modificere vores konklusion gør vi opmærksom på, at selskabet i årets løb har overskredet fristerne for momsindberetninger, hvilket er i strid med momsloven, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar.

Den uafhængige revisors erklæringer

Udtalelse om ledelsesberetningen


Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udvidede gennemgang af årsregnskabet.

København, den 30.11.2016

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33963556


Bjørn Winkler Jakobsen
statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er at drive konsulentvirksomhed og yde konsulentbistand inden for informationsteknologi.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets underskud udgør 26.850 kr., hvilket svarer til det forventede.

Egenkapitalen udgør 9.222.595 kr. pr. 30.06.2016.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, når levering til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger, administrationsomkostninger mv.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter, herunder renteindtægter fra tilgodehavender hos associerede virksomheder samt godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Anvendt regnskabspraksis

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, herunder renteomkostninger fra gæld til associerede virksomheder samt tillæg under acontoskatteordningen mv.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes til kostpris og måles til dagsværdi i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 41. Værdiregulering sker over egenkapitalen.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele omfatter unoterede værdipapirer, der måles til dagsværdi på balancedagen.

Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Tilgodehavende og skyldig selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Anvendt regnskabspraksis

Udbytte

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på det tidspunkt, hvor det er vedtaget på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post i egenkapitalen.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2015/16

	<u>Note</u>	<u>2015/16 kr.</u>	<u>2014/15 t.kr.</u>
Bruttotab		(34.309)	(49)
Andre finansielle indtægter		2.998	10
Andre finansielle omkostninger		<u>(3.112)</u>	<u>(1)</u>
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		(34.423)	(40)
Skat af ordinært resultat	1	<u>7.573</u>	<u>7</u>
Årets resultat		<u>(26.850)</u>	<u>(33)</u>
Forslag til resultatdisponering			
Udbytte for regnskabsåret indregnet under egenkapitalen		101.200	0
Overført resultat		<u>(128.050)</u>	<u>(33)</u>
		<u>(26.850)</u>	<u>(33)</u>

Balance pr. 30.06.2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16 kr.</u>	<u>2014/15 t.kr.</u>
Kapitalandele i associerede virksomheder		695.708	9.570
Andre værdipapirer og kapitalandele		8.264.600	0
Udskudt skat		76.241	68
Finansielle anlægsaktiver	2	<u>9.036.549</u>	<u>9.638</u>
Anlægsaktiver		<u>9.036.549</u>	<u>9.638</u>
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		303.552	301
Andre tilgodehavender		5.311	3
Tilgodehavende selskabsskat		6.000	0
Tilgodehavender		<u>314.863</u>	<u>304</u>
Likvide beholdninger		<u>1.452</u>	<u>1</u>
Omsætningsaktiver		<u>316.315</u>	<u>305</u>
Aktiver		<u><u>9.352.864</u></u>	<u><u>9.943</u></u>

Balance pr. 30.06.2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16 kr.</u>	<u>2014/15 t.kr.</u>
Virksomhedskapital	3	80.000	80
Reserve for opskrivninger		8.868.428	9.484
Overført overskud eller underskud		172.967	301
Forslag til udbytte for regnskabsåret		101.200	0
Egenkapital		<u>9.222.595</u>	<u>9.865</u>
Anden gæld		130.269	78
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>130.269</u>	<u>78</u>
Gældsforpligtelser		<u>130.269</u>	<u>78</u>
Passiver		<u><u>9.352.864</u></u>	<u><u>9.943</u></u>
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	4		

Egenkapitalopgørelse for 2015/16

	Virksomheds- kapital kr.	Reserve for opskrivninger kr.	Overført overskud eller underskud kr.	Forslag til ud- bytte for regn- skabsåret kr.
Egenkapital primo	80.000	9.484.144	301.017	0
Værdireguleringer	0	(615.716)	0	0
Årets resultat	0	0	(128.050)	101.200
Egenkapital ultimo	80.000	8.868.428	172.967	101.200
				I alt kr.
Egenkapital primo				9.865.161
Værdireguleringer				(615.716)
Årets resultat				(26.850)
Egenkapital ultimo				9.222.595

Noter

	2015/16 kr.	2014/15 t.kr.
1. Skat af ordinært resultat		
Ændring af udskudt skat	(7.573)	(12)
Effekt af ændrede skattesatser	0	5
	<u>(7.573)</u>	<u>(7)</u>

	Kapitalan- dele i associe- rede virk- somheder kr.	Andre værdi- papirer og kapitalandele kr.	Udskudt skat kr.
2. Finansielle anlægsaktiver			
Kostpris primo	64.250	21.737	68.668
Tilgange	5.893	0	7.573
Kostpris ultimo	<u>70.143</u>	<u>21.737</u>	<u>76.241</u>
Opskrivninger primo	626.381	8.857.763	0
Tilbageførsel af opskrivninger	(816)	(614.900)	0
Opskrivninger ultimo	<u>625.565</u>	<u>8.242.863</u>	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>695.708</u>	<u>8.264.600</u>	<u>76.241</u>

Andre værdipapirer og kapitalandele består af anparter i et selskab under udvikling, der ikke handles på et aktivt marked, hvorfor der er væsentlig usikkerhed forbundet med værdiansættelsen ved regnskabsårets afslutning. Kapitalandelene er værdiansat til den senest konstaterede salgsværdi ved salg til eksterne investorer. Der er ikke i forbindelse med regnskabsårets afslutning konstateret tegn på værdiforringelse af kapitalandelene.

	Hjemsted	Rets- form	Ejer- andel %	Egenkapital kr.	Resultat kr.
Kapitalandele i associe- rede virksomheder om- fatter:					
Quorum BI ApS	Taarbæk	ApS	21,3	41.678	(754)
UG Properties ApS	Rudersdal	ApS	27,0	(240.265)	(155.989)
Quorum komplementar- selskab ApS	Holte	ApS	29,2	40.634	0

Noter

Resultat for Quorum BI ApS er for perioden 01.07.2014 – 30.06.2015, og egenkapitalen er pr. 30.06.2015. Resultat for UG Properties ApS er for perioden 01.01.2015 – 31.12.2015, og egenkapitalen er pr. 31.12.2015. Resultat for Quorum komplementarselskab ApS er for perioden 01.07.2015 – 30.06.2016, og egenkapitalen er pr. 30.06.2016.

	<u>Antal</u>	<u>Pålydende værdi kr.</u>	<u>Nominel værdi kr.</u>
3. Virksomhedskapital			
Anparter	<u>80</u>	1.000	<u>80.000</u>
	<u>80</u>		<u>80.000</u>

4. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har over for Arpedio Solution ApS stillet sikkerhed i form af prorata selvskyldnerkaution.