

**ULRIK MONBERG  
HOLDING ApS**  
Alfred Christensens Vej 32  
2850 Nærum  
CVR-nr. 33045670

## **Årsrapport 2018**

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 26.06.2019

### **Dirigent**

---

Navn: Ulrik Monberg

## Indholdsfortegnelse

	<b><u>Side</u></b>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang	3
Ledelsesberetning	5
Resultatopgørelse for 2018	6
Balance pr. 31.12.2018	7
Egenkapitalopgørelse for 2018	9
Noter	10
Anvendt regnskabspraksis	13

## Virksomhedsoplysninger

### Virksomhed

ULRIK MONBERG HOLDING ApS  
Alfred Christensens Vej 32  
2850 Nærum

CVR-nr.: 33045670

Stiftet: 25.06.2010

Hjemsted: Rudersdal

Regnskabsår: 01.01.2018 - 31.12.2018

### Direktion

Ulrik Monberg, Adm. direktør  
Ann-Catrine Hjorth Monberg, Direktør

### Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Weidekampsgade 6  
Postboks 1600  
0900 København C

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2018 - 31.12.2018 for ULRIK MONBERG HOLDING ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2018 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2018 - 31.12.2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nærum, den 26.06.2019

### Direktion

Ulrik Monberg  
Adm. direktør

Ann-Catrine Hjorth Monberg  
Direktør

# Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

## Til kapitalejeren i ULRIK MONBERG HOLDING ApS

### Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for ULRIK MONBERG HOLDING ApS for regnskabsåret 01.01.2018 - 31.12.2018, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2018 - 31.12.2018 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

### Grundlag for konklusion

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR – danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet "Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede bevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

### 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 for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften, at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant, samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

### Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi 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 uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

## Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

## Overtrædelse af skattelovgivningens bestemmelser

Selskabet har i 2018 ikke foretaget indberetning og beskatning af værdien af fri bil, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar. Det er i forbindelse med gennemgangen konstateret, at værdien af fri bil for 2018 efterfølgende er indberettet i juni 2019.

København, den 26.06.2019

## Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 33963556

Bjørn Winkler Jakobsen  
statsautoriseret revisor  
MNE-nr. mne32127

Henrik Hartmann Olesen  
statsautoriseret revisor  
MNE-nr. mne34143

## Ledelsesberetning

### Hovedaktivitet

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

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Periodens overskud udgør 482 t.kr., hvilket svarer til det forventede.

Egenkapitalen udgør pr. 31.12.2018 8.347 t.kr.

### Begivenheder efter balancedagen

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

## Resultatopgørelse for 2018

	<u>Note</u>	<u>2018</u> <u>kr.</u>	<u>2017</u> <u>kr.</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>1.121.856</b>	<b>691.015</b>
Personaleomkostninger	1	(1.186.986)	(380.591)
Af- og nedskrivninger	2	<u>(55.312)</u>	<u>(18.906)</u>
<b>Driftsresultat</b>		<b>(120.442)</b>	<b>291.518</b>
Andre finansielle indtægter	3	780.296	0
Andre finansielle omkostninger	4	<u>(4.283)</u>	<u>(2.555)</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>655.571</b>	<b>288.963</b>
Skat af årets resultat	5	<u>(173.926)</u>	<u>(62.158)</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>481.645</u></b>	<b><u>226.805</u></b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		<u>481.645</u>	<u>226.805</u>
		<b><u>481.645</u></b>	<b><u>226.805</u></b>



**Balance pr. 31.12.2018**

	<u>Note</u>	<u>2018</u> <u>kr.</u>	<u>2017</u> <u>kr.</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		27.030	132.342
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	6	<b>27.030</b>	<b>132.342</b>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		7.363.995	6.521.737
Kapitalandele i associerede virksomheder		687.953	695.708
Udskudt skat		0	1.387
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>	7	<b>8.051.948</b>	<b>7.218.832</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>8.078.978</b>	<b>7.351.174</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		286.000	193.640
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		307.114	306.604
<b>Tilgodehavender</b>		<b>593.114</b>	<b>500.244</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>343.142</b>	<b>416.083</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>936.256</b>	<b>916.327</b>
<b>Aktiver</b>		<b>9.015.234</b>	<b>8.267.501</b>

**Balance pr. 31.12.2018**

	<u>Note</u>	<u>2018</u> <u>kr.</u>	<u>2017</u> <u>kr.</u>
Virksomhedskapital		80.000	80.000
Reserve for opskrivninger		7.910.068	7.125.565
Overført overskud eller underskud		<u>356.440</u>	<u>659.298</u>
<b>Egenkapital</b>		<b><u>8.346.508</u></b>	<b><u>7.864.863</u></b>
Skyldig selskabsskat		65.665	93.583
Skyldige sambeskatningsbidrag		172.539	0
Anden gæld		<u>430.522</u>	<u>309.055</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>668.726</u></b>	<b><u>402.638</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b><u>668.726</u></b>	<b><u>402.638</u></b>
<b>Passiver</b>		<b><u>9.015.234</u></b>	<b><u>8.267.501</u></b>
Eventualforpligtelser	8		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	9		

## Egenkapitaloppgørelse for 2018

	<b>Virksom- hedskapital kr.</b>	<b>Reserve for opskriv- ninger kr.</b>	<b>Overført overskud eller underskud kr.</b>	<b>I alt kr.</b>
Egenkapital primo	80.000	7.125.565	659.298	7.864.863
Overført til reserver	0	784.503	(784.503)	0
Årets resultat	0	0	481.645	481.645
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>80.000</b>	<b>7.910.068</b>	<b>356.440</b>	<b>8.346.508</b>

## Noter

	<b>2018</b>	<b>2017</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
<b>1. Personaleomkostninger</b>		
Gager og lønninger	1.186.986	380.591
	<b>1.186.986</b>	<b>380.591</b>
Gennemsnitligt antal fuldtidsansatte medarbejdere	<b>1</b>	<b>1</b>
	<b>2018</b>	<b>2017</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
<b>2. Af- og nedskrivninger</b>		
Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	10.812	18.906
Tab og gevinst ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver	44.500	0
	<b>55.312</b>	<b>18.906</b>
	<b>2018</b>	<b>2017</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
<b>3. Andre finansielle indtægter</b>		
Valutakursreguleringer	780.296	0
	<b>780.296</b>	<b>0</b>
	<b>2018</b>	<b>2017</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
<b>4. Andre finansielle omkostninger</b>		
Øvrige finansielle omkostninger	4.283	2.555
	<b>4.283</b>	<b>2.555</b>
	<b>2018</b>	<b>2017</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
<b>5. Skat af årets resultat</b>		
Aktuel skat	0	65.625
Ændring af udskudt skat	1.387	(3.467)
Refusion i sambeskatning	172.539	0
	<b>173.926</b>	<b>62.158</b>

## Noter

	<b>Andre anlæg, drifts- materiel og inventar kr.</b>
<b>6. Materielle anlægsaktiver</b>	
Kostpris primo	204.118
Afgange	<u>(135.000)</u>
<b>Kostpris ultimo</b>	<b><u>69.118</u></b>
Af- og nedskrivninger primo	(71.776)
Årets afskrivninger	(10.812)
Tilbageførsel ved afgang	<u>40.500</u>
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<b><u>(42.088)</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b><u>27.030</u></b>

	<b>Kapital- andele i tilknyttede virk- somheder kr.</b>	<b>Kapital- andele i associerede virk- somheder kr.</b>	<b>Udskudt skat kr.</b>
<b>7. Finansielle anlægsaktiver</b>			
Kostpris primo	21.737	70.144	1.387
Tilgange	50.000	0	0
Afgange	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>(1.387)</u>
<b>Kostpris ultimo</b>	<b><u>71.737</u></b>	<b><u>70.144</u></b>	<b><u>0</u></b>
Opskrivninger primo	6.500.000	625.564	0
Dagsværdireguleringer	<u>950.000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Opskrivninger ultimo</b>	<b><u>7.450.000</u></b>	<b><u>625.564</u></b>	<b><u>0</u></b>
Dagsværdireguleringer	<u>(157.742)</u>	<u>(7.755)</u>	<u>0</u>
<b>Nedskrivninger ultimo</b>	<b><u>(157.742)</u></b>	<b><u>(7.755)</u></b>	<b><u>0</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b><u>7.363.995</u></b>	<b><u>687.953</u></b>	<b><u>0</u></b>

## Noter

### 8. Eventualforpligtelser

Såfremt købte kapitalandele i tilknyttede virksomheder bliver solgt i de kommende år, kan købesummen for anparterne reguleres. Ulrik Monberg Holding ApS er i sådanne tilfælde forpligtet til pro rata at betale en yderligere købesum til sælger efter nærmere fastsatte vilkår.

Selskabet er administrationselskab i en dansk sambeskatning. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for disse selskaber.

### 9. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har overfor Arpedio Solution ApS stillet sikkerhed i form af prorata selvskyldnerkaution. Hæftelsen udgør 139 t.kr.

## 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.

### 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. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

#### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for virksomhedens medarbejdere.

#### Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger og af gevinster og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

#### Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter, herunder renteindtægter fra tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder, nettokursgevinster vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver samt godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

#### Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, herunder renteomkostninger fra gæld til tilknyttede virksomheder, nettokurstab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle forpligtelser 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.

## Anvendt regnskabspraksis

### Balancen

#### Materielle anlægsaktiver

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen og omkostninger til klargøring af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år
---	------

Forventede brugstider og restværdier revurderes årligt.

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

#### Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles til dagsværdi. Den løbende værdiregulering af denne (kursreguleringen) føres direkte på egenkapitalen som en bunden reserve.

#### Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder måles til dagsværdi. Den løbende værdiregulering af denne (kursreguleringen) føres direkte på egenkapitalen som en bunden reserve.

#### 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 nominal værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

#### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

#### Andre finansielle forpligtelser

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



## Anvendt regnskabspraksis

### **Skyldig og tilgodehavende selskabsskat**

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

### **Skyldig og tilgodehavende sambeskatningsbidrag**

Aktuelle skyldige sambeskatningsbidrag eller tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalt acontoskat. ♥Ved skattemæssige underskud indregnes kun tilgodehavende sambeskatningsbidrag, hvis underskuddet forventes udnyttet i sambeskatningen.