

Ulrik Monberg Holding ApS

Alfred Christensens Vej 32
2850 Nærum
CVR-nr. 33045670

Årsrapport 01.07.2017 - 31.12.2017

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 20.06.2018

Dirigent

Navn: Ulrik Monberg

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	5
Resultatopgørelse for 2017	6
Balance pr. 31.12.2017	7
Egenkapitalopgørelse for 2017	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: 01.07.2017 - 31.12.2017

Direktion

Ulrik Monberg, direktør

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Weidekampsgade 6
Postboks 1600
0900 København C

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.07.2017 - 31.12.2017 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. 31.12.2017 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.07.2017 - 31.12.2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nærum, den 20.06.2018

Direktion

Ulrik Monberg
direktør

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Ulrik Monberg Holding ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Jeg har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Ulrik Monberg Holding ApS for regnskabsåret 01.07.2017 - 31.12.2017. Årsregnskabet, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter samt anvendt regnskabspraksis, 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 for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

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

Dette kræver, at jeg overholder revisorloven og FSR – danske revisorerers 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.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.07.2017 - 31.12.2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Overtrædelse af straffeloven og skatte-, afgifts- og tilskudslovgivning

Pr. 28.11.2017 blev der ved generalforsamling forslået udbytte på 103 t.kr., der efterfølgende ikke er indberettet rettidigt. I forbindelse med udlodningen af udbyttet, er der ikke afregnet udbytteskat pr. 31.12.2017, der herefter er indregnet som skyldig skat. Det er i forbindelse med gennemgangen konstateret, at den skyldige udbytteskat er indberettet og afregnet i februar 2018.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

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

Den uafhængige revisors erklæringer

I tilknytning til min udvidede gennemgang af årsregnskabet er det mit 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.

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

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

København, den 20.06.2018

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 227 t.kr., hvilket svarer til det forventede.

Selskabet har i året tilbageført en andel af dagsværdireguleringen af selskabets kapitalandele.

Egenkapitalen udgør 7.638 t.kr. pr. 31.12.2017.

Begivenheder efter balancedagen

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

Resultatopgørelse for 2017

	<u>Note</u>	<u>2017 kr.</u>	<u>2016/2017 t.kr.</u>
Bruttofortjeneste		691.015	1.127
Personaleomkostninger	1	(380.591)	(621)
Af- og nedskrivninger		(18.906)	(38)
Driftsresultat		291.518	468
Andre finansielle omkostninger		(2.555)	(3)
Resultat før skat		288.963	465
Skat af årets resultat	2	(62.158)	(102)
Årets resultat		226.805	363
Forslag til resultatdisponering			
Ordinært udbytte for regnskabsåret		0	103
Overført resultat		226.805	260
		226.805	363

Balance pr. 31.12.2017

	Note	2017 kr.	2016/2017 t.kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		132.342	151
Materielle aktiver	3	132.342	151
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		6.521.737	0
Kapitalandele i associerede virksomheder		695.708	8.961
Udskudt skat		1.387	0
Finansielle aktiver	4	7.218.832	8.961
Langfristede aktiver		7.351.174	9.112
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		193.640	144
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		306.604	307
Tilgodehavender		500.244	451
Likvide beholdninger		416.083	198
Kortfristede aktiver		916.327	649
Aktiver		8.267.501	9.761

Balance pr. 31.12.2017

	<u>Note</u>	<u>2017 kr.</u>	<u>2016/2017 t.kr.</u>
Virksomhedskapital		80.000	80
Reserve for opskrivninger		7.125.565	8.868
Overført overskud eller underskud		659.298	433
Forslag til udbytte for regnskabsåret		0	103
Egenkapital		<u>7.864.863</u>	<u>9.484</u>
Udskudt skat		0	2
Langfristede forpligtelser		<u>0</u>	<u>2</u>
Skyldig selskabsskat		93.583	51
Anden gæld		309.055	222
Kortfristede forpligtelser		<u>402.638</u>	<u>273</u>
Forpligtelser		<u>402.638</u>	<u>275</u>
Passiver		<u>8.267.501</u>	<u>9.759</u>
Eventualforpligtelser	5		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6		

Egenkapitalopgørelse for 2017

	Virksom- hedskapital kr.	Reserve for opskriv- ninger kr.	Overført overskud eller underskud kr.	Forslag til udbytte for regnskabs- året kr.
Egenkapital primo	80.000	8.868.428	432.493	103.400
Udbetalt ordinært udbytte	0	0	0	(103.400)
Overført til reserver	0	(1.742.863)	0	0
Årets resultat	0	0	226.805	0
Egenkapital ultimo	80.000	7.125.565	659.298	0
				I alt
				kr.
Egenkapital primo				9.484.321
Udbetalt ordinært udbytte				(103.400)
Overført til reserver				(1.742.863)
Årets resultat				226.805
Egenkapital ultimo				7.864.863

Noter

	2017 kr.	2016/2017 t.kr.
1. Personaleomkostninger		
Gager og lønninger	380.591	621
	380.591	621
Gennemsnitligt antal fuldtidsansatte medarbejdere	1	
	2017 kr.	2016/2017 t.kr.
2. Skat af årets resultat		
Aktuel skat	65.625	24
Ændring af udskudt skat	(3.467)	78
	62.158	102
		Andre anlæg, drifts- materiel og inventar kr.
3. Materielle aktiver		
Kostpris primo		204.118
Kostpris ultimo		204.118
Af- og nedskrivninger primo		(52.870)
Årets afskrivninger		(18.906)
Af- og nedskrivninger ultimo		(71.776)
Regnskabsmæssig værdi ultimo		132.342

Noter

	Kapital- andele i tilknyttede virk- somheder kr.	Kapital- andele i associerede virk- somheder kr.	Udskudt skat kr.		
4. Finansielle aktiver					
Kostpris primo	0	91.881	(2.080)		
Tilgange	21.737	0	3.467		
Afgange	0	(21.737)	0		
Kostpris ultimo	21.737	70.144	1.387		
Opskrivninger primo	0	8.868.428	0		
Overførsler	8.242.863	0	0		
Tilbageførsel af opskrivninger	(1.742.863)	0	0		
Tilbageførsel ved afgang	0	(8.242.864)	0		
Opskrivninger ultimo	6.500.000	625.564	0		
Regnskabsmæssig værdi ultimo	6.521.737	695.708	1.387		
	Rets- form	Ejer- andel %	Egenkapital kr.	Resultat kr.	
	Hjemsted				
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:					
Arpedio Solutions ApS	København	ApS	65,0	(2.059.854)	(1.521.801)

Noter

	<u>Hjemsted</u>	<u>Rets- form</u>	<u>Ejer- andel %</u>	<u>Egenkapital kr.</u>	<u>Resultat kr.</u>
Kapitalandele i associerede virksomheder omfatter:					
Quorum BI ApS	Taarbæk	ApS	21,3	36.493	(5.186)
UG Properties ApS Quorum	Rudersdal	ApS	27,0	(297.597)	(1.747)
Komplementarselska b ApS	Holte	ApS	29,2	54.634	0

5. 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.

6. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har over for Arpedio Solution ApS stillet sikkerhed i form af prorata selvskyldnerkaution. Hæftelsen udgør 471 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 andre 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 opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og gennemførte nedskrivningstest og af gevinster og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af rentekomkostninger, herunder rentekomkostninger 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

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.

Anvendt regnskabspraksis

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 nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

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.

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.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Bjørn Winkler Jakobsen

Revisor

Serienummer: PID:9208-2002-2-411751558266

IP: 5.255.146.80

2018-06-20 08:18:03Z

NEM ID 

Henrik Hartmann Olesen

Revisor

Serienummer: CVR:33963556-RID:42229123

IP: 83.151.131.196

2018-06-20 08:27:21Z

NEM ID 

Ulrik Monberg

Adm. direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-325159387160

IP: 130.228.151.106

2018-06-20 08:33:21Z

NEM ID 

Ulrik Monberg

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-325159387160

IP: 130.228.151.106

2018-06-20 08:33:21Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: 5M2XC-EJ1WK-AMGBX-ZTOWV-HPIZT-7YAE8

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>