

## **Ulrik Monberg Holding ApS**

Alfred Christensens Vej 32  
2850 Nærum  
CVR-nr. 33045670

## **Årsrapport 01.07.2016 - 30.06.2017**

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 28.11.2017

**Dirigent**



---

Navn: Ulrik Monberg

## Indholdsfortegnelse

	<b><u>Side</u></b>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	5
Resultatopgørelse for 2016/2017	6
Balance pr. 30.06.2017	7
Egenkapitalopgørelse for 2016/2017	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: 01.07.2016 - 30.06.2017

### 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 01.07.2016 - 30.06.2017 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. 30.06.2017 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.07.2016 - 30.06.2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nærum, den 28.11.2017

### 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 01.07.2016 - 30.06.2017. 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. 30.06.2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.07.2016 - 30.06.2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

#### Overtrædelse af straffeloven og skatte-, afgifts- og tilskudslovgivning

Pr. 30.06.2016 blev der ved generalforsamling forslået udbytte på 101 t.kr., der i løbet af regnskabsåret er udbetalt. Der er i forbindelse med udbetalingen af udbyttet er der ikke betalt udbytteskat på 23 t.kr., hvilket pr. 30.06.2017 fremgår som skyldig skat. Det er i forbindelse med gennemgangen sikret, at skyldig udbytteskat er udlignet inden underskriftsdato.

#### 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 28.11.2017

### **Deloitte**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr.: 33963556

Bjørn Winkler Jakobsen

statsautoriseret revisor

MNE-nr. 32127

## Ledelsesberetning

### Hovedaktivitet

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

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets overskud udgør 373 t.kr., hvilket svarer til det forventede.

Egenkapitalen udgør 9.496 t.kr. pr. 30.06.2017

### Begivenheder efter balancedagen

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

## Resultatopgørelse for 2016/2017

	<u>Note</u>	<u>2016/2017</u> <u>kr.</u>	<u>2015/2016</u> <u>t.kr.</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>1.127.157</b>	<b>(35)</b>
Personaleomkostninger	1	(620.731)	0
Af- og nedskrivninger		<u>(37.812)</u>	<u>0</u>
<b>Driftsresultat</b>		<b>468.614</b>	<b>(35)</b>
Andre finansielle indtægter		0	3
Andre finansielle omkostninger		<u>(3.324)</u>	<u>(3)</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>465.290</b>	<b>(35)</b>
Skat af årets resultat	2	<u>(102.364)</u>	<u>8</u>
<b>Årets resultat</b>		<u><b>362.926</b></u>	<u><b>(27)</b></u>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Ordinært udbytte for regnskabsåret		103.400	101
Overført resultat		<u>259.526</u>	<u>(128)</u>
		<u><b>362.926</b></u>	<u><b>(27)</b></u>



**Balance pr. 30.06.2017**

	<u>Note</u>	<u>2016/2017</u> <u>kr.</u>	<u>2015/2016</u> <u>t.kr.</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		151.248	0
<b>Materielle aktiver</b>	3	<b>151.248</b>	<b>0</b>
Kapitalandele i associerede virksomheder		8.960.309	695
Andre værdipapirer og kapitalandele		0	8.265
Udskudt skat		0	77
<b>Finansielle aktiver</b>	4	<b>8.960.309</b>	<b>9.037</b>
<b>Langfristede aktiver</b>		<b>9.111.557</b>	<b>9.037</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		143.880	0
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		306.587	304
Andre tilgodehavender		0	5
Tilgodehavende selskabsskat		0	6
<b>Tilgodehavender</b>		<b>450.467</b>	<b>315</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>198.177</b>	<b>2</b>
<b>Kortfristede aktiver</b>		<b>648.644</b>	<b>317</b>
<b>Aktiver</b>		<b>9.760.201</b>	<b>9.354</b>

**Balance pr. 30.06.2017**

	<u>Note</u>	<u>2016/2017</u> kr.	<u>2015/2016</u> t.kr.
Virksomhedskapital		80.000	80
Reserve for opskrivninger		8.868.428	8.868
Overført overskud eller underskud		432.493	173
Forslag til udbytte for regnskabsåret		103.400	101
<b>Egenkapital</b>		<b><u>9.484.321</u></b>	<b><u>9.222</u></b>
Udskudt skat		2.080	0
<b>Langfristede forpligtelser</b>		<b><u>2.080</u></b>	<b><u>0</u></b>
Skyldig selskabsskat		51.367	0
Anden gæld		222.433	132
<b>Kortfristede forpligtelser</b>		<b><u>273.800</u></b>	<b><u>132</u></b>
<b>Forpligtelser</b>		<b><u>275.880</u></b>	<b><u>132</u></b>
<b>Passiver</b>		<b><u>9.760.201</u></b>	<b><u>9.354</u></b>
Eventualforpligtelser	5		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6		

## Egenkapitalopgørelse for 2016/2017

	Virksomheds- kapital 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	172.967	101.200
Udbetalt ordinært udbytte	0	0	0	(101.200)
Årets resultat	0	0	259.526	103.400
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>80.000</b>	<b>8.868.428</b>	<b>432.493</b>	<b>103.400</b>
				<b>I alt</b>
				<b>kr.</b>
Egenkapital primo				9.222.595
Udbetalt ordinært udbytte				(101.200)
Årets resultat				362.926
<b>Egenkapital ultimo</b>				<b>9.484.321</b>

## Noter

	<b>2016/2017</b>	<b>2015/2016</b>
	<b>kr.</b>	<b>t.kr.</b>
<b>1. Personalemkostninger</b>		
Gager og lønninger	620.731	0
	<b>620.731</b>	<b>0</b>
Gennemsnitligt antal fuldtidsansatte medarbejdere	<b>1</b>	
	<b>2016/2017</b>	<b>2015/2016</b>
	<b>kr.</b>	<b>t.kr.</b>
<b>2. Skat af årets resultat</b>		
Aktuel skat	24.043	0
Ændring af udskudt skat	78.321	(8)
	<b>102.364</b>	<b>(8)</b>
		<b>Andre anlæg, drifts- materiel og inventar kr.</b>
<b>3. Materielle aktiver</b>		
Kostpris primo		15.058
Tilgange		189.060
<b>Kostpris ultimo</b>		<b>204.118</b>
Af- og nedskrivninger primo		(15.058)
Årets afskrivninger		(37.812)
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>		<b>(52.870)</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>		<b>151.248</b>

## Noter

	<b>Kapital- andele i associerede virk- somheder kr.</b>	<b>Andre værdis- papirer og kapital- andele kr.</b>	<b>Udskudt skat kr.</b>
<b>4. Finansielle aktiver</b>			
Kostpris primo	70.143	21.737	76.241
Overførsler	21.737	(21.737)	0
Tilgange	1	0	0
Afgange	0	0	(76.241)
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>91.881</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Opskrivninger primo	625.565	8.242.863	0
Overførsler	8.242.863	(8.242.863)	0
<b>Opskrivninger ultimo</b>	<b>8.868.428</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>8.960.309</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

	<b>Hjemsted</b>	<b>Rets- form</b>	<b>Ejer- andel %</b>	<b>Egenkapital kr.</b>	<b>Resultat kr.</b>
Kapitalandele i associerede virksomheder omfatter:					
Quorum BI ApS	Taarbæk	ApS	21,3	36.493	(5.186)
UG Properties ApS	Rudersdal	ApS	27,0	(295.850)	(55.586)
Quorum Komplementarselsk ab ApS	Holte	ApS	29,2	54.634	0
Arpedio Solutions ApS	København	ApS	29,0	(503.451)	(1.933.293)

## 5. Eventualforpligtelser

Såfremt købte kapitalandele i associerede virksomheder bliver solgt inden 31. december 2018, kan købesummen for anparterne reguleres. Ulrik Monberg Holding ApS er i sådanne tilfælde forpligtet til pro rata at betale en yderligere købesum til sælger der kan løbe op til 2 mio. kr.

## Noter

### **6. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Selskabet har over for Arpedio Solution ApS stillet sikkerhed i form af prorata selvskyldnerkaution. Hæftelsen udgør 210 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 indtægter

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

#### 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.

## 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 associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder måles til kostpris. Kapitalandelene nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

#### Andre værdipapirer og kapitalandele

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

#### 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.

#### 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.



## Anvendt regnskabspraksis

### **Andre finansielle forpligtelser**

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

### **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.