

Natsort ApS

CVR-nr. 33 78 66 38

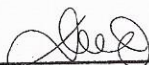
Virum Overdrevsvej 23
2830 Virum

Årsrapport 2021

(regnskabsperiode 1. januar 2021 - 31. december 2021)

Opstillet uden revision eller review

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 31. maj 2022, hvor det blev besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres, jf. ledelsespåtegningen.



David Ruben Karpantschof

Dirigent

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2021 - 31. december 2021 for Natsort ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen erklærer, at betingelserne for at undlade revision er opfyldt.

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Virum, den 31. maj 2022

I direktionen:

David Ruben
Karpantschof

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2021 - 31. december 2021 for Natsort ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen erklærer, at betingelserne for at undlade revision er opfyldt.

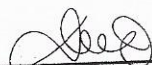
Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2021 - 31. december 2021.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Virum, den 31. maj 2022

I direktionen:



David Ruben
Karpantschov

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Natsort ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Natsort ApS for regnskabsåret 1. januar 2021 - 31. december 2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

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

Ballerup, den 31. maj 2022

Lyngen Revisor,
Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab
CVR-nr.: 31 62 25 65


Per Eriksen
statsautoriseret revisor
mne18500

Selskabsoplysninger

Selskabet Natsort ApS
Virum Overdrevsvej 23
2830 Virum

CVR-nr.: 33 78 66 38
Stiftet: 11. juli 2011
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion David Ruben Karpantschof

Revisor Lyngen Revisor,
Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab
Borupvang 3
2750 Ballerup

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktiviteter er investering i værdipapirer samt drift i informationsteknologibranchen.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets udløb, som i væsentlig grad har påvirket selskabets drift eller status.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	<u>Note</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Bruttotab		-23.756	-15.253
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede		74.659	191.755
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		162.877	-118.068
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver		0	-5.000
Finansielle indtægter		1.016	338
Finansielle omkostninger		-3.776	-925
Ordinært resultat før skat		211.020	52.847
Skat af årets resultat	1	5.401	3.240
Årets resultat		216.421	56.087
 Forslag til resultatdisponering			
Overført overskud		86.885	-67.000
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		320.000	160.000
Ekstraordinært udbytte i regnskabsåret		0	0
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		-190.464	-36.913
Disponeret i alt		216.421	56.087

Balance pr. 31. december

Aktiver

	Note	2021	2020
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	2	264.969	505.310
Kapitalandele i associerede virksomheder	3	668.007	598.130
Finansielle anlægsaktiver		932.976	1.103.440
Anlægsaktiver		932.976	1.103.440
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		223.744	11.937
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		100.000	0
Skatteaktiv	4	5.000	3.000
Tilgodehavende sambeskatningsbidrag		23.430	67.276
Andre tilgodehavender		41.209	40.338
Kortfristede tilgodehavender		393.383	122.551
Andre værdipapirer		8.746	8.600
Likvide beholdninger		23.806	76.289
Omsætningsaktiver		425.935	207.440
Aktiver i alt		1.358.911	1.310.880

Balance pr. 31. december

Passiver

	Note	2021	2020
Selskabskapital		80.000	80.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		717.225	907.689
Overført resultat		94.946	8.061
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		320.000	160.000
Egenkapital		1.212.171	1.155.750
Hensættelser til udskudt skat	4	0	0
Hensatte forpligtelser		0	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		10.000	10.000
Gæld til tilknyttede virksomheder		78.528	59.010
Gæld til associerede virksomheder		20.000	0
Selskabsskat		15.430	67.276
Anden gæld		22.782	18.844
Kortfristede gældsforpligtelser		146.740	155.130
Gældsforpligtelser		146.740	155.130
Passiver i alt		1.358.911	1.310.880
Eventualforpligtelser og leasing	5		

Egenkapitalopgørelse 1. januar - 31. december

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Selskabskapital		
Saldo primo	80.000	80.000
Saldo ultimo	<u>80.000</u>	<u>80.000</u>
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		
Saldo primo	907.689	944.602
Årets resultat	-190.464	-36.913
Saldo ultimo	<u>717.225</u>	<u>907.689</u>
Overført resultat		
Saldo primo	8.061	75.061
Årets resultat	86.885	-67.000
Saldo ultimo	<u>94.946</u>	<u>8.061</u>
Foreslået udbytte		
Saldo primo	160.000	110.600
Ekstraordinært udbytte i regnskabsåret	0	0
Udbetalt udbytte	-160.000	-110.600
Årets resultat	320.000	160.000
Saldo ultimo	<u>320.000</u>	<u>160.000</u>
Egenkapital	<u>1.212.171</u>	<u>1.155.750</u>

Noter

	2021	2020
1 Skat af årets resultat		
Skat af ordinært resultat	0	0
Regulering af udskudt skat	-2.000	24.000
Anvendte underskud i sambeskatningen	-3.399	-27.255
Regulering af skat vedrørende tidligere år	-2	15
	-5.401	-3.240

Skyldig selskabsskat består ligeledes af koncernintern skat.

2 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris 1. januar	140.000	140.000
Årets tilgang	0	0
Kostpris 31. december	140.000	140.000
Værdireguleringer 1. januar	365.310	173.555
Årets resultatandele	74.659	191.755
Øvrige reguleringer	0	0
Udbytte til moderselskabet	-315.000	0
Værdireguleringer 31. december	124.969	365.310
Regnskabsmæssig værdi 31. december	264.969	505.310

Informationer, jf. seneste årsregnskab

	Ejerandel	Selskabs- kapital	Årets resultat	Egenkapital
KBX ApS Virum CVR-nr. 36903287	100%	50.000	55.775	108.667
Omstil.com ApS Virum CVR-nr. 39172704	100%	50.000	13.146	93.929
Driveoff ApS Herlev CVR-nr. 31425824	100%	50.000	5.738	62.373

Noter

	2021	2020
3 Kapitalandele i associerede virksomheder		
Kostpris 1. januar	55.751	15.750
Årets tilgang	20.000	40.001
Årets afgang	0	0
Kostpris 31. december	<u>75.751</u>	<u>55.751</u>
Værdireguleringer 1. januar	542.379	771.047
Årets resultatandele	174.877	-118.068
Øvrige reguleringer	-12.000	0
Regulering i forbindelse med afgang	0	0
Modtagne udbytter	-113.000	-110.600
Værdireguleringer 31. december	<u>592.256</u>	<u>542.379</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december	<u>668.007</u>	<u>598.130</u>

Informationer, jf. seneste årsregnskab

	Ejerandel	Selskabs- kapital	Årets resultat	Egenkapital
Portaplay Gaming ApS København CVR-nr. 39 74 62 55	<u>50%</u>	<u>40.001</u>	<u>596.825</u>	<u>165.972</u>
Portaplay ApS København CVR-nr. 30 54 67 68	<u>50%</u>	<u>178.571</u>	<u>-42.190</u>	<u>824.069</u>
Båll & Brand ApS Lyngby-Taarbæk CVR-nr. 41 63 18 56	<u>50%</u>	<u>40.000</u>	<u>195.949</u>	<u>235.949</u>
Snedkerservice.dk ApS Herlev CVR-nr. 41 85 08 84	<u>50%</u>	<u>40.000</u>	<u>70.021</u>	<u>110.021</u>

Noter

	2021	2020
4 Hensættelser til udskudt skat		
Udskudt skat 1. januar	-3.000	-27.000
Regulering af udskudt skat i året	-2.000	24.000
	-5.000	-3.000

5 Eventualforpligtelser og leasing

Selskabet er administrationsselskab i sambeskatning med KBX ApS, Driveoff ApS og Omstil.com ApS. Selskabet hæfter derfor ubegrænset og solidarisk, for selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er opstillet i overensstemmelse med de i årsregnskabsloven nævnte bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidate år.

Generelt

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Endvidere indregnes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger, i resultatopgørelsen.

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.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten omfatter årets nettoomsætning fratrukket årets vareforbrug, andre driftsindtægter og andre eksterne omkostninger. De enkelte poster vises ikke særskilt i resultatopgørelsen i henhold til årsregnskabslovens § 32.

Nettoomsætning

Nettoomsætning omfatter faktureret salg af varer og tjenesteydelser. Indregning sker, når

- levering er fundet sted inden regnskabsårets udløb
- der foreligger en forpligtende salgsaftale
- salgsprisen er fastlagt, og
- indbetalingen er modtaget, eller modtagelse kan forventes med rimelig sikkerhed

Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter direkte omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Til vareforbrug indregnes tillige fragt og spedition.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame og administration mv.

Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte tilknyttede virksomheders resultat efter fuld eliminering af intern avance/tab og fradrag af afskrivning på goodwill.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og –omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i 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

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i associerede og tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Tilknyttede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes til kr. 0 og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med moderselskabets andel af den negative indre værdi, i det omfang det vurderes som uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække den tilknyttede virksomheds underbalance.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsesværdien med fradrag af afskrivninger på goodwill.

Nyerhvervede eller nystiftede virksomheder indregnes i årsregnskabet fra anskaffelsestidspunktet. Solgte eller afviklede virksomheder indregnes frem til afståelsestidspunktet.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af tilknyttede virksomheder opgøres som forskellen mellem afhændelssummen og den regnskabsmæssige værdi af nettoaktiver på salgstidspunktet inklusiv ikke afskrevet goodwill samt forventede omkostninger til salg eller afviklingen. Fortjeneste og tab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.

Anvendt regnskabspraksis

Udbytte

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

Udskudt skat

Udskudt skat måles og indregnes i tilfælde af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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.

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.