
NORTHGATE ApS

Hindbærvej 13, 8410 Rønne

Årsrapport for 2021

CVR-nr. 35 24 27 40

Årsrapporten er
fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære
generalforsamling
den 18/3 2022

Kim Jensen
Dirigent



Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	3
Årsregnskab	
Resultatopgørelse 1. januar 2021 - 31. december 2021	4
Balance 31. december 2021	5
Egenkapitalopgørelse	7
Noter til årsregnskabet	8

Ledelsespåtegning

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

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Selskabet opfylder betingelserne for at undlade at lade årsregnskabet revidere.

Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2021.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rønne, den 18. marts 2022

Direktion

Kim Dalgaard Jensen
Direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til ledelsen i NORTHGATE ApS

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

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder 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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code), herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, professionel 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.

Aarhus, den 18. marts 2022

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Anders Skøtt

statsautoriseret revisor

mne42822

Selskabsoplysninger

Selskabet NORTHGATE ApS
Hindbærvej 13
8410 Rønde
CVR-nr: 35 24 27 40
Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december
Hjemstedskommune: Syddjurs

Direktion Kim Dalgaard Jensen

Revisor PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Jens Chr. Skous Vej 1
8000 Aarhus C

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2021	2020
		DKK	DKK
Bruttotab		-2.457	-2.650
Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder		-1.412	-12.030
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		246.831	-76.238
Finansielle omkostninger	2	-1.424	-5
Resultat før skat		241.538	-90.923
Skat af årets resultat	3	0	-12.766
Årets resultat		241.538	-103.689

Resultatdisponering

	2021	2020
	DKK	DKK
Forslag til resultatdisponering		
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	190.304	0
Overført resultat	51.234	-103.689
	241.538	-103.689

Balance 31. december

Aktiver

	Note	2021	2020
		DKK	DKK
Kapitalandele i dattervirksomheder	4	51.034	52.446
Kapitalandele i associerede virksomheder	5	210.304	0
Finansielle anlægsaktiver		261.338	52.446
Anlægsaktiver		261.338	52.446
Likvide beholdninger		177.169	184.926
Omsætningsaktiver		177.169	184.926
Aktiver		438.507	237.372

Balance 31. december

Passiver

	Note	2021	2020
		DKK	DKK
Selskabskapital		80.000	80.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		190.304	0
Overført resultat		106.596	55.363
Egenkapital		376.900	135.363
Hensættelser vedrørende kapitalandele i associerede virksomheder		0	36.527
Hensatte forpligtelser		0	36.527
Gæld til tilknyttede virksomheder		53.482	56.482
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		5.000	5.000
Anden gæld		3.125	4.000
Kortfristede gældsforpligtelser		61.607	65.482
Gældsforpligtelser		61.607	65.482
Passiver		438.507	237.372
Væsentligste aktiviteter	1		
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	6		
Anvendt regnskabspraksis	7		

Egenkapitalopgørelse

	Selskabs- kapital	Reserve for nettoop- skrivning efter den indre værdis metode	Overført resultat	I alt
	DKK	DKK	DKK	DKK
Egenkapital 1. januar	80.000	0	55.363	135.363
Årets resultat	0	190.304	51.233	241.537
Egenkapital 31. december	80.000	190.304	106.596	376.900

Noter til årsregnskabet

1. Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er formueforvaltning.

Det er ledelsens vurdering, at udbruddet af Covid-19 ikke har påvirket og ikke forventes at komme til at påvirke selskabet nævneværdigt.

2021	2020
DKK	DKK

2. Finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger

1.424	5
<u>1.424</u>	<u>5</u>

2021	2020
DKK	DKK

3. Skat af årets resultat

Regulering af skat vedrørende tidligere år

0	12.766
<u>0</u>	<u>12.766</u>

2021	2020
DKK	DKK

4. Kapitalandele i dattervirksomheder

Kostpris 1. januar

130.000	130.000
---------	---------

Kostpris 31. december

<u>130.000</u>	<u>130.000</u>
----------------	----------------

Værdireguleringer 1. januar

-77.554	-65.524
---------	---------

Årets resultat

-1.412	-12.030
--------	---------

Værdireguleringer 31. december

<u>-78.966</u>	<u>-77.554</u>
----------------	----------------

Regnskabsmæssig værdi 31. december

<u>51.034</u>	<u>52.446</u>
---------------	---------------

Kapitalandele i dattervirksomheder specificeres således:

Navn	Hjemsted	Selskabskapital	Stemme- og ejerandel
Advantigo ApS	Rønde	80.000	100%

Noter til årsregnskabet

	2021	2020
	DKK	DKK
5. Kapitalandele i associerede virksomheder		
Kostpris 1. januar	20.000	20.000
Kostpris primo 31. december	20.000	20.000
Værdireguleringer primo 1. januar	-56.527	219.711
Årets resultat	246.831	-76.238
Modtagne udbytter	0	-200.000
Værdireguleringer 31. december	190.304	-56.527
Kapitalandele med negativ indre værdi overført til hensatte forpligtelser	0	36.527
Regnskabsmæssig værdi 31. december	210.304	0

Kapitalandele i associerede virksomheder specificeres således:

Navn	Hjemsted	Selskabs- kapital	Stemme- og ejerandel
Advantis Holding ApS	Aarhus	60 000	33%

6. Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

Eventualforpligtelser

Selskabet kautionerer for bankgælden i Advantis ApS.

Koncernens selskaber hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst mv. Koncernens selskaber hæfter endvidere solidarisk for danske kildeskatter i form af udbytteskat, royaltyskat og renteskat. Eventuelle senere korrektioner til selskabsskatter og kildeskatter kan medføre at koncernens hæftelse udgør et større beløb.

Noter til årsregnskabet

7. Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for NORTHGATE ApS for 2021 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskabet for 2021 er aflagt i DKK.

Koncernregnskab

Med henvisning til årsregnskabslovens § 110 udarbejdes der ikke koncernregnskab.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet 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.

Resultatopgørelse

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til lokaler, salg og administration mv.

Bruttotab

Bruttotab omfatter med henvisning til årsregnskabslovens § 32 og andre eksterne omkostninger.

Resultat af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af resultat for året under posterne "Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder" og "Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder".

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til egenkapitaltransaktioner.

Selskabet er sambeskattet med dets danske koncernselskaber. Selskabsskatten fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

Noter til årsregnskabet

Balance

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode.

I balancen indregnes under posterne "Kapitalandele i dattervirksomheder" og "Kapitalandele i associerede virksomheder" den forholdsmæssige ejerandel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort med udgangspunkt i dagsværdien af de identificerbare nettoaktiver på anskaffelsestidspunktet.

Den samlede nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder henlægges via overskudsdisponeringen til "Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen. Reserven reduceres med udbytteudlodninger til moderselskabet og reguleres med andre egenkapitalbevægelser i dattervirksomhederne og de associerede virksomheder.

Dattervirksomheder og associerede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes til DKK 0. Hvis moderselskabet har en retslig eller en faktisk forpligtelse til at dække virksomhedens underbalance, indregnes en hensat forpligtelse hertil.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealiseringsværdi, hvilket normalt udgør nominal værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

Finansielle gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominal værdi.