

# **UP-NORTH ApS**

Slotsparken 14  
2880 Bagsværd

Årsrapport  
1. januar 2016 - 31. december 2016

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den**

**02/02/2017**

---

**Martin Schjøtz-Christensen**  
**Dirigent**

---

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	5
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	8
-------------------------	---

Balance .....	9
---------------	---

Egenkapitalopgørelse .....	11
----------------------------	----

Noter .....	12
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden** UP-NORTH ApS  
Slotsparken 14  
2880 Bagsværd

CVR-nr: 35405836  
Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

# Ledespåtegning

## Ledespåtegning

Vi har dags dato aflagt perioderegnskab for 1. januar - 31. december 2016 for Up-north ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelsen med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet. Samtidig er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Bagsværd, den 02/02/2017

## Direktion

Martin Schjøtz-Christensen

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

Selskabets formål er at udføre virksomhedsrådgivning og anden rådgivning om driftsledelse herunder projektledelse, fundraising, virksomhedsudvikling, erhvervskommunikation, netværksformidling ect

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

## Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentlig vil kunne påvirke den finansielle stilling.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser fra regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

### Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

## Resultatopgørelse

### Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, tab på debitorer mv.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager samt sociale omkostninger, pensioner mv. til selskabets personale.

### Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og –omkostninger.

## Balance

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

**Selskabsskat og udskudt skat**

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende af aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af idlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet hensltdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisation sværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af den skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, nå den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 23,5%.

**Gældsforpligtelser**

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

....

# Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Nettoomsætning .....		455.003	492.375
Eksterne omkostninger .....		-28.086	-140.469
<b>Bruttoresultat .....</b>		<b>426.917</b>	<b>351.906</b>
Personaleomkostninger .....	1	-442.964	-347.924
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>-16.047</b>	<b>3.982</b>
Øvrige finansielle omkostninger .....		0	0
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>-16.047</b>	<b>3.982</b>
Skat af årets resultat .....		0	0
<b>Årets resultat .....</b>		<b>-16.047</b>	<b>3.982</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		-16.047	3.982
<b>I alt .....</b>		<b>-16.047</b>	<b>3.982</b>



# Balance 31. december 2016

## Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		16.250	67.500
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder .....		681	0
Andre tilgodehavender .....		253	8.798
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>17.184</b>	<b>76.298</b>
Likvide beholdninger .....		137.545	80.963
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>154.729</b>	<b>157.261</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>154.729</b>	<b>157.261</b>

# Balance 31. december 2016

## Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv. ....		80.000	80.000
Overført resultat .....		-13.216	138.972.831
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>66.784</b>	<b>82.831</b>
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		87.945	74.430
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>87.945</b>	<b>74.430</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>87.945</b>	<b>74.430</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>154.729</b>	<b>157.261</b>

# Egenkapitalopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	<b>Registreret kapital mv. kr.</b>	<b>Overført resultat kr.</b>	<b>I alt kr.</b>
Egenkapital, primo .....	80.000	2.831	82.831
Årets resultat .....		-16.047	-16.047
Egenkapital, ultimo .....	80.000	-13.216	66.784

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Løn og gager	440.000	346.000
Andre omkostninger til social sikring	2.964	1.924
	<u>442.964</u>	<u>347.924</u>

## 2. Oplysning om eventualforpligtelser

Intet oplyst

## 3. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Der er ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser pr. 31 december 2016.