

## Utinel ApS

Præstevænget 3  
Kirke Værløse  
3500 Værløse

CVR-nr. 36 02 10 39

### Årsrapport 2016 (3. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 21/3 2017.

Dirigent Thomas Hilbert Madsen

Registreret revisionsanpartsselskab  
**Revision · Rådgivning**

t: 44 48 26 79  
@: info@schyberglykke.dk  
w: www.schyberglykke.dk  
a: Bymidten 80, 3500 Værløse  
cvr: 32 46 93 45

## Indholdsfortegnelse

---

<b>Påtegninger</b>	Side
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	5-6
Resultatopgørelse	7
Balance	8-9
Noter	10

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2016 for Utinel ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

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

Ledelsen erklærer at betingelserne for fravalg af revision er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kirke Værløse, den 3. marts 2017

**Direktion:**



Thomas Hilbert Madsen

## Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

---

Til den daglige ledelse i Utinel ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Utinel ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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 årsrapporten 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.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, 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 årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Værløse, den 3. marts 2017

Schyberg · Lykke

Registreret revisionsanpartsselskab

CVR-nr. 32 46 93 45



Henrik Lykke  
Registreret revisor

## Selskabsoplysninger

---

<b>Selskabet</b>	Utinel ApS Præstevænget 3 Kirke Værløse 3500 Værløse
	CVR-nr.: 36 02 10 39 Stiftet: 25. juni 2014 Hjemsted: Furesø Regnskabsår: 1. januar - 31. december
<b>Direktion</b>	Thomas Hilbert Madsen
<b>Revisor</b>	Schyberg · Lykke Registreret revisionsanpartsselskab Bymidten 80 3500 Værløse
<b>Bankforbindelse</b>	Nykredit Bank A/S

### **Hovedaktiviteter**

Utinel ApS's hovedaktivitet er salg af IT konsulentydelser og hermed beslægtet virksomhed.

### **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabets resultat er som forventet.

Forventningerne til næste år er et positivt resultat.

### **Begivenheder efter regnskabsårets afslutning**

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

Årsrapporten for Utinel ApS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med enkelte tilvalg fra klasse C-virksomheder.

### **Generelt om indregning og måling**

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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.

## **RESULTATOPGØRELSEN**

### **Bruttofortjeneste**

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning fratrukket vareforbrug og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Andre ekstern omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret, og omfatter omkostninger til salg og administration.

### **Personaleomkostninger**

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, feriepengeforpligtelser o. l. for virksomhedens medarbejdere.

### **Finansielle poster**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, 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.

### BALANCEN

#### Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet rettigheder måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Erhvervede rettigheder afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 5 år.

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominel værdi med fradrag for nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.

#### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter bankindeståender.

#### 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.

#### Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen baseret for den for indværende år anvendte skattesats på 22%.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Udskudte skatteaktiver måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres. Afsættes med 22%.

#### Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

#### Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

Tilgodehavender og gældsforpligtelser i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.



## Resultatopgørelse

for perioden 1. januar - 31. december 2016

Note	2016 kr.	2015 t.kr.
	<b>1.107.554</b>	<b>1.108</b>
	<b>BRUTTOFORTJENESTE</b>	
1	Personaleomkostninger	-597.904
	Afskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	-220.000
	<b>DRIFTSRESULTAT</b>	<b>289.650</b>
		<b>250</b>
2	Finansielle omkostninger	-3.226
	<b>RESULTAT FØR SKAT</b>	<b>286.424</b>
		<b>248</b>
3	Skat af årets resultat	-67.169
	<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>219.255</b>
		<b>186</b>
	<b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING:</b>	
	Udbytte for regnskabsåret	500.000
	Overført resultat	-280.745
	<b>DISPONERET I ALT</b>	<b>219.255</b>
		<b>186</b>

	<b>AKTIVER</b>	2016	2015
Note		kr.	t.kr.
	Goodwill	440.000	660
4	<b>Immaterielle anlægsaktiver</b>	<b>440.000</b>	<b>660</b>
	<b>ANLÆGSAKTIVER</b>	<b>440.000</b>	<b>660</b>
	Tilgodehavender fra salg	254.153	249
	<b>Tilgodehavender</b>	<b>254.153</b>	<b>249</b>
	Likvide beholdninger	938.467	805
	<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>	<b>1.192.620</b>	<b>1.054</b>
	<b>AKTIVER</b>	<b>1.632.620</b>	<b>1.714</b>

**Balance**

pr. 31. december 2016

		<b>PASSIVER</b>	
Note		2016 kr.	2015 t.kr.
	Anpartskapital	50.000	50
	Overført resultat	561.898	843
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	500.000	400
<b>5</b>	<b>EGENKAPITAL</b>	<b>1.111.898</b>	<b>1.293</b>
	Udskudt skat	96.800	145
	<b>HENSATTE FORPLIGTELSER</b>	<b>96.800</b>	<b>145</b>
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	0	4
	Gæld til tilknyttede virksomheder	137.383	22
	Selskabsskat	111.760	134
	Anden gæld	174.779	116
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>	<b>423.922</b>	<b>276</b>
	<b>GÆLDSFORPLIGTELSER</b>	<b>423.922</b>	<b>276</b>
	<b>PASSIVER</b>	<b>1.632.620</b>	<b>1.714</b>
<b>6</b>	<b>Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.</b>		

## Noter

	2016 kr.	2015 t.kr.
<b>1 Personalemkostninger</b>		
Gager og lønninger	594.000	634
Pensioner	0	0
Sociale udgifter	3.904	4
Øvrige personaleomkostninger	0	0
	<b>597.904</b>	<b>638</b>

Selskabet har i regnskabsåret gennemsnitligt beskæftiget 1 person. Sidste år 1 person.

### 2 Finansielle omkostninger

Renter tilknyttede virksomheder	1.450	0
Andre renter	1.776	2
	<b>3.226</b>	<b>2</b>

### 3 Skat af årets resultat

Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	111.760	110
Regulering af udskudt skat	-48.400	-48
Regulering af skat vedrørende tidligere år	3.809	0
	<b>67.169</b>	<b>62</b>

2016  
kr.

**4 Immaterielle anlægsaktiver**

	Goodwill
Kostpris 1. januar 2016	1.100.000
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris 31. december 2016	1.100.000
Afskrivninger 1. januar 2016	440.000
Årets afskrivninger	220.000
Tilbageførte afskrivninger på årets afgang	0
Afskrivninger 31. december 2016	660.000
<b>Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december 2016</b>	<b>440.000</b>

**5 Egenkapital**

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Henlagt til udbytte	I alt
Saldo 1/1 2016	50.000	842.643	400.000	1.292.643
Overført resultat		-280.745	-400.000	-680.745
Forslået udbytte for regnskabsåret		0	500.000	500.000
<b>Saldo 31/12 2016</b>	<b>50.000</b>	<b>561.898</b>	<b>500.000</b>	<b>1.111.898</b>

**6 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.**

**Sambeskatning**

Selskabet indgår i national sambeskatning og hæfter solidarisk for skat i sambeskatningen. Skyldig selskabsskat fremgår af de selvstændige årsrapporter. Habitum ApS er administrationselskab.

Selskabet hæfter endvidere solidarisk for kideskatter i form af udbytteskat, royaltyskat og renteskat.