

ULTRA ULTRA ApS

Nørre Voldgade 22, 1 th
1358 København K

Årsrapport
21. januar 2015 - 30. juni 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

30/11/2016

Martin Emborg Hansen
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	5
--	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	10
-------------------------	----

Balance	11
---------------	----

Noter	13
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

ULTRA ULTRA ApS
Nørre Voldgade 22, 1 th
1358 København K

Telefonnummer: 30289822

e-mailadresse: contact@ultra-ultra.com

CVR-nr: 36495863

Regnskabsår: 21/01/2015 - 30/06/2016

Revisor

REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB DM REVISION

Ulstrupvej 10

4682 Tureby

DK Danmark

CVR-nr: 14569391

P-enhed: 1000765485

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2015/2016 for Ultra Ultra ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at regnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 21. januar 2015 - 30. juni 2016.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Direktionen anser betingelserne for, at undlade revision for opfyldt og har besluttet fortsat, at fravælge revision for det kommende regnskabsår.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 30/11/2016

Direktion

Martin Emborg Hansen

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i Ultra Ultra ApS:

Vi har opstillet årsregnskabet for Ultra Ultra ApS for regnskabsåret 21. januar 2015 - 30. juni 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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

Vi har anvendt vores faglige ekspertise i regnskab og regnskabsaflæggelse til at assistere ledelsen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante etiske krav, 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 ledelsens 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, ledelsen 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.

Tureby, 30/11/2016

Merete Leth
Registreret revisor
REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB DM REVISION
CVR: 14569391

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter:

Selskabets hovedaktivitet er udvikling og produktion af software og computerspil samt dermed beslægtet virksomhed.

Væsentlige begivenheder:

Der har ikke været nogen ekstraordinære begivenheder i regnskabsåret, der har haft væsentlig indflydelse på resultatet.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold:

Ledelsen finder årets resultat på kr. - 468.917 for tilfredsstillende, idet resultatet er som budgetteret og der er forventninger til, at de kommende regnskabsår vil udvise positiv drift og dermed vil selskabet selv være i stand til, at reetablere selskabets kapital.

Selskabet er ved, at udvikle et computerspil og ledelsen har på aflæggelsestidspunktet allerede oplevet stor interesse for deres forventede slutprodukt samt modtaget stor anerkendelse fra spilleverdenen.

Selskabet har tabt mere end halvdelen af sin egenkapital og ledelsen er opmærksom på, at selskabet dermed ikke længere overholder selskabslovgivningens krav om kapitalforhold.

Ledelsen aflægger med baggrund i ovenstående regnskabet under forudsætning af going concern.

Endvidere er kapitaltilførselsaftale sikret med långiver mere end 12 måneder frem i tiden.

Betydningsfulde hændelser efter balancedagen

Der er ikke efter regnskabsafslutningen indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for virksomhedens finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Der er foretaget tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C.

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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

Koncernregnskab

Der er ikke udarbejdet koncernregnskab, da koncernen opfylder fritagelsesbestemmelserne i årsregnskabslovens §110 for delkoncerner.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætningen udgør tilskud og støtteordninger vedrørende regnskabsåret.

Da det af konkurrencemæssige årsager kan være skadende for selskabet, at oplyse omsætningen, oplyses bruttofortjenesten, dette jævnfør årsregnskabslovens §32.

Projektomkostninger

Projektomkostninger omfatter software, fremmed arbejde mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

Andre eksterne omkostninger

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

Finansielle poster

Finansielle poster indeholder rentekomkostninger mv.

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

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.

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster, og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

Balancen**Immaterielle anlægsaktiver**

Immaterielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris.

Udviklingsomkostninger afskrives lineært over den vurderede økonomisk brugstid, der er vurderet til 3 år. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar - 3 år

Småanskaffelser med en kostpris på under 13 tkr. pr. enhed betragtes som uvæsentlige og indregnes som omkostning i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Finansielle anlægsaktiver

Finansielle anlægsaktiver består af deposita vedrørende lejemålet.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger optages til nominel værdi.

Skyldig skat og udskudt skat

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

Udskudt skat måles af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, opgøres udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, indregnes med 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.

Der skal foretages fuld hensættelse til udskudt skat. Tilsvarende skal negativ udskudt skat aktiveres som et udskudt skatteaktiv, såfremt det er sandsynligt, at værdien kan udnyttes i fremtiden. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

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

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

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs.

Resultatopgørelse 21. jan 2015 - 30. jun 2016

	Note	2015/16 kr.
Bruttoresultat		762.332
Personaleomkostninger	1	-1.267.860
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-53.975
Resultat af ordinær primær drift		-559.503
Øvrige finansielle omkostninger	2	-41.392
Ordinært resultat før skat		-600.895
Skat af årets resultat	3	131.978
Årets resultat		-468.917
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat		-468.917
I alt		-468.917

Balance 30. juni 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.
Udviklingsprojekter under udførelse		1.597.000
Immaterielle anlægsaktiver i alt		1.597.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		109.024
Materielle anlægsaktiver i alt		109.024
Deposita		64.810
Finansielle anlægsaktiver i alt		64.810
Anlægsaktiver i alt		1.770.834
Udskudte skatteaktiver		131.978
Andre tilgodehavender		817.047
Periodeafgrænsningsposter		6.352
Tilgodehavender i alt		955.377
Likvide beholdninger		519.963
Omsætningsaktiver i alt		1.475.340
Aktiver i alt		3.246.174

Balance 30. juni 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.
Registreret kapital mv.	4	50.000
Overført resultat		-468.917
Egenkapital i alt		-418.917
Kreditinstitutter i øvrigt		3.250.000
Langfristede gældsforpligtelser i alt		3.250.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		18.537
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring ..		395.993
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		561
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		415.091
Gældsforpligtelser i alt		3.665.091
Passiver i alt		3.246.174

Noter

1. Personaleomkostninger

	2015/16
	kr.
Løn og gager	1.211.582
Andre omkostninger	56.278
	<u>1.267.860</u>

2. Øvrige finansielle omkostninger

	2015/16
	kr.
Renter, lån Emborg Holding ApS	41.385
Renter og gebyr Skat m.v.	7
	<u>41.392</u>

3. Skat af årets resultat

	2015/16
	kr.
Ændring af udskudt skat	-131.978
	<u>-131.978</u>

4. Registreret kapital mv.

Anpartskapitalen består af 50 anparter a kr. 1.000,00. Anparterne er ikke opdelt i klasser.

Der er ikke sket ændringer i anpartskapitalen fra selskabets stiftelse.

5. Oplysning om usikkerhed om going concern

Usikkerhed i forbindelse med going concern er fyldestgørende beskrevet i ledelsesberetningen i årsrapporten, hvortil der henvises.

6. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet hæfter solidarisk sammen med øvrige selskaber i den sambeskattede koncern for skat af koncernens sambeskattede indkomst.

Der henvises til administrationselskabets årsregnskab for oplysning om den samlede skatteforpligtelse.

Selskabet har ikke påtaget sig kautions-, garanti eller andre eventualforpligtelser, end de i balancen og noterne anførte.

7. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke påtaget sig andre pantsætninger eller sikkerhedsstillelser udover ovenstående samt sædvanlige forretningsmæssige.

8. Oplysning om ejerskab

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog, som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af selskabskapitalen:

Maku Fulu ApS
Rørholmegade 23, 4.
1352 København K.
CVR-nr. 36 49 58 55