

U-Com It Solutions ApS

c/o Revisor-Team P/S, Rungstedvej 13, 2970 Hørsholm

CVR-nr. 36 98 41 20

Årsrapport for 2018

1. januar 2018 til 31. december 2018

(4. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 29/5 2019

Som dirigent



Niels Johan Helleskov Kock

Indholdsfortegnelse

Virksomhedsbeskrivelse	side	3
<hr/>		
Ledelsesberetning	side	4
<hr/>		
Ledelsespåtegning	side	5
<hr/>		
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	side	6
<hr/>		
Anvendt regnskabspraksis	side	7-9
<hr/>		
Resultatopgørelse	side	10
<hr/>		
Balance	side	11-12
<hr/>		
Noter	side	13-16
<hr/>		

Virksomhedsbeskrivelse

Formål Selskabets formål er at udøve salg/support af it-ydelser samt dermed beslægtede virksomhed.

Regnskabsperiode 1. januar 2018 til 31. december 2018

Selskabsoplysninger c/o Revisor-Team P/S
Rungstedvej 13
2970 Hørsholm
CVR.nr. 36 98 41 20

Direktion Niels Johan Helleskov Kock

Revision REVISOR-TEAM
Registreret revisionspartnerselskab
Rungstedvej 13
2970 Hørsholm
Telefon 45 76 19 20
Telefax 45 76 23 84
CVR.nr. 35 51 94 32
Homepage www.revisor-team.dk
E-mail ms@revisor-team.dk

Kreditinstitut Handelsbanken

Hovedaktivitet

Selskabets har ikke haft aktivitet i året.

Regnskabsåret

Det er ledelsens opfattelse, at alle væsentlige oplysninger til bedømmelse af selskabets samlede stilling, årets resultat og den finansielle udvikling fremgår af årsrapporten.

Årets regnskabsmæssige resultat efter skat udgør kr. 44.570.

Der er ikke efter ledelsens skøn indtruffet betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets udløb, der vil påvirke vurderingen af årsrapporten.

Selskabets ledelse er opmærksom på at virksomhedskapitalen er tabt, men anser det for værende realistisk at denne er reetableret indenfor de nærmeste regnskabsår med egen indtjening og udvidelse af virksomhedskapitalen. Ledelsen anser det for forsvarligt at aflægge årsrapporten med fortsat drift for øje, idet selskabets direkte kapitalejer har accepteret at dennes tilgodehavende ikke kræves indfriet før der er opnået positiv egenkapital og positive resultater af selskabets aktivitetet.

Den forventede udvikling

Den forløbne del af indeværende regnskabsår, er forløbet tilfredsstillende.

Der forventes i det kommende år en tilfredsstillende indtjening.

Ledelsespåtegning

Ledelsen har i dag behandlet og vedtaget årsregnskabet for 2018.

I tilknytning til den af os aflagte årsrapport skal vi erklære,

at årsregnskabet giver et retvisende billede af aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultat,

at årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med dansk regnskabslovgivning,

at den valgte regnskabspraksis er hensigtsmæssig og er uændret i forhold til tidligere år,
bortset fra de under anvendt regnskabspraksis, eventuelt anførte ændringer,

at ledelsen fortsat anser betingelserne for at fravælge revision for opfyldt,

at ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold beretningen omhandler.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hørsholm, den 14. maj 2019

I direktionen:



Niels Johan Helleskov Kock

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejerne i U-Com It Solutions ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har opstillet årsregnskabet for U-Com It Solutions ApS for regnskabsåret 1. januar 2018 til 31. december 2018, på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og etiske 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.

Hørsholm, den 14. maj 2019

REVISOR-TEAM

Registreret revisionspartnerselskab

CVR.nr. 35 51 94 32



Mogens Schougaard

Registreret Revisor

MNE-nr. 1278

Anvendt regnskabspraksis

REGNSKABSGRUNDLAG

Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser, efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B, samt almindelig anerkendt dansk regnskabspraksis.

Selskabet har valgt herudover at følge nedenstående regler for regnskabsklasse C:

- Noteoplysninger vedrørende anlægsaktiver.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Omregning af fremmed valuta

Indtægter og omkostninger er i det væsentligste modtaget og afholdt i DKK.

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til danske kroner på transaktionsdagens kurs, hvor dette er muligt og ellers til en gennemsnitskurs.

Tilgodehavender, gæld og andre poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens kurs.

Såvel realiserede som urealiserede kursgevinster og kurstab er medtaget i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Selskabet bruger ikke finansielle instrumenter til sikring af modværdien i danske kroner, af balanceposter i fremmed valuta samt fremtidige transaktioner i fremmed valuta.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtigelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger med de beløb, der vedrører regnskabsåret, 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 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 årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Indtægts- og omkostningskriterium

Indtægter og omkostninger er periodiseret således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten er et sammendrag af posterne "nettoomsætning", "vareforbrug" "andre driftsindtægter", og "andre eksterne omkostninger".

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter salgskomkostninger, autodrift og administrationsomkostninger.

Personaleomkostninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Selskabsskat

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.

Aktuel skat er opgjort med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke skattepligtige indtægter og omkostninger.

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.

Udskudt skat er hensat med skatten af alle tidsmæssige forskelle mellem det regnskabsmæssige og skattemæssige resultat.

BALANCEN**ANLÆGSAKTIVER****Materielle anlægsaktiver**

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

Der foretages lineære afskrivninger på forskellen mellem anskaffelsessummen og scrapværdien, baseret på vurdering af aktivernes forventede brugstider.

OMSÆTNINGSAKTIVER**Tilgodehavender**

Andre tilgodehavender er, efter vurdering, optaget til den værdi, hvortil de forventes at indgå.

Tilgodehavender hos tilknyttede og associerede virksomheder er, efter vurdering, optaget til den værdi, hvortil de forventes at indgå.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i kreditinstitutter og kontantbeholdninger.

FORPLIGTELSER OG EGENKAPITAL**Skyldig skat og udskudt skat**

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

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien 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.

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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Gæld

Gældsforpligtelser, som omfatter leverandører af varer og tjenesteydelser samt gæld til tilknyttede selskaber, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse for perioden 1. januar til 31. december

Note	<u>2018</u>	<u>2017</u>
BRUTTOFORTJENESTE	39.818	86.885
2 Personaleomkostninger	392	-214.843
3 Afskrivninger	<u>0</u>	<u>-13.666</u>
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER	40.210	-141.624
Finansielle indtægter	0	3.886
Finansielle omkostninger	<u>-1</u>	<u>-7.716</u>
RESULTAT FØR SKAT	40.209	-145.454
4 Skat af årets resultat	<u>4.361</u>	<u>31.655</u>
ÅRETS RESULTAT	<u>44.570</u>	<u>-113.799</u>
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat	<u>44.570</u>	<u>-113.799</u>
	<u>44.570</u>	<u>-113.799</u>

Balance pr. 31. december

Note	<u>2018</u>	<u>2017</u>
AKTIVER		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>0</u>	<u>35.307</u>
5 Materielle anlægsaktiver	<u>0</u>	<u>35.307</u>
ANLÆGSAKTIVER	<u>0</u>	<u>35.307</u>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	0	133.199
Tilgodehavender hos associerede virksomheder	0	17.500
Andre tilgodehavender	<u>62.395</u>	<u>41.897</u>
Tilgodehavender	<u>62.395</u>	<u>192.596</u>
Likvide beholdninger	<u>0</u>	<u>3.854</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>62.395</u>	<u>196.450</u>
AKTIVER	<u>62.395</u>	<u>231.757</u>

Balance pr. 31. december

Note	2018	2017
PASSIVER		
6 Virksomhedskapital	200.000	200.000
7 Overført resultat	-227.114	-271.684
EGENKAPITAL	-27.114	-71.684
8 Hensættelser til udskudt skat	0	7.023
HENSÆTTELSER	0	7.023
Leverandører af varer og tjenesteydelser	8.001	35.265
Gæld til tilknyttede virksomheder	78.846	261.153
Selskabsskat	2.662	0
Kortfristet gæld	89.509	296.418
GÆLD	89.509	296.418
PASSIVER	62.395	231.757

Forpligtelser og oplysninger:

- 1 Going concern
- 9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
- 10 Eventualforpligtigelser
- 11 Kontraktforpligtigelser
- 12 Nærtstående parter og ejerforhold

1 Going concern

Selskabets virksomhedskapital er tabt, der henviser til ledelsens bemærkninger hertil i ledelsesberetningen samt til lovgivningens regler herom.

Selskabets ledelse er opmærksom på at virksomhedskapitalen er tabt, men anser det for værende realistisk at denne er reetableret indenfor de nærmeste regnskabsår med egen indtjening og udvidelse af virksomhedskapitalen. Ledelsen anser det for forsvarligt at aflægge årsrapporten med fortsat drift for øje, idet selskabets direkte kapitalejer har accepteret at dennes tilgodehavende ikke kræves indfriet før der er opnået positiv egenkapital og positive resultater af selskabets aktivitet.

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
2 Personaleomkostninger		
Gager, lønninger og vederlag	0	195.149
Pensionsbidrag	0	16.704
Andre omkostninger til social sikring	<u>-392</u>	<u>2.990</u>
	<u>-392</u>	<u>214.843</u>
Det gennemsnitlige antal heltidsbeskæftigede medarbejdere	<u>0</u>	<u>2</u>
3 Afskrivninger		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>0</u>	<u>13.666</u>
	<u>0</u>	<u>13.666</u>
4 Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat, til betaling	2.662	-32.479
Årets hensættelse af udskudt skat	<u>-7.023</u>	<u>824</u>
	<u>-4.361</u>	<u>-31.655</u>

5 Materielle anlægsaktiver

		Andre anlæg og inventar
Anskaffessum 1. januar 2018		68.332
Anskaffessum tilgang		0
Anskaffessum afgang		<u>-68.332</u>
Anskaffessum 31. december 2018		<u>0</u>
Afskrivninger 1. januar 2018		33.025
Afskrivninger tilbageført		<u>-33.025</u>
Afskrivninger 31. december 2018		<u>0</u>
Bogført værdi 31. december 2018		<u>0</u>
Bogført værdi 31. december 2017		<u>35.307</u>

6 Virksomhedskapital

Virksomhedskapital 1. januar	<u>200.000</u>	<u>200.000</u>
Virksomhedskapital 31. december	<u>200.000</u>	<u>200.000</u>

Virksomhedskapitalen består af anparter á nom. DKK 1.000 eller multipla heraf.

Selskabet har i de seneste år haft følgende ændringer i kapitalforholdene:

Kapitaludvidelse:

Stiftelse, kontant kurs 100	11.08.2015	200.000
-----------------------------	------------	---------

7 Overført resultat

Overført resultat 1. januar	-271.684	-157.885
Overført fra overskudsdisponeringen	<u>44.570</u>	<u>-113.799</u>
Overført resultat 31. december	<u>-227.114</u>	<u>-271.684</u>

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
8 Udskudt skat		
Hensættelse 1. januar	7.023	6.199
Årets regulering	<u>-7.023</u>	<u>824</u>
Hensættelse 31. december	<u>0</u>	<u>7.023</u>

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen ledelsen bekendt.

10 Eventualforpligtigelser

Selskabet indgår i sambeskatning med U-Com A/S samt Kock Holding ApS som administrationselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtigelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

11 Kontraktforpligtigelser

Ingen ledelsen bekendt.

12 Nærtstående parter og ejerforhold

Ejerforhold	<p>Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af virksomhedskapitalen:</p> <p>Kock Holding ApS <i>Hjemmehørende i Allerød kommune</i></p>
Nærtstående parter	<p>Kock Holding ApS Enebærhaven 2 3450 Allerød <i>Kapitalejer</i></p>
Øvrige nærtstående parter	<p>Selskabets ledelse</p>
Transaktioner	<p>Løbende mellemregninger med ledelsen og tilknyttede virksomheder forrentes på markedsvilkår.</p> <p>Herudover har der ikke i årets løb været gennemført transaktioner med direktion, ledende medarbejdere, væsentlige kapitalejere, tilknyttede virksomheder eller andre nærtstående parter.</p>