



RSM

RSM Danmark

Statsautoriseret
Revisionspartnerselskab

Ved Vesterport 6, 5. sal

1612 København

T +45 33 93 22 33

CVR nr. 25 49 21 45

kobenhavn@rsm.dk

www.rsm.dk

Usi Mace ApS

Hovedvejen 127, 3. th., 2600 Glostrup

CVR-nr. 37 08 51 38

Årsrapport

1. juli 2020 - 30. juni 2021

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 22. november 2021.

Micho Tomizsoy
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. juli 2020 - 30. juni 2021	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Egenkapitalopgørelse	9
Noter	10

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021 for Usi Mace ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2020/21 for opfyldt.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Glostrup, den 22. november 2021

Direktion

Micho Tomizsoy

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaveren i Usi Mace ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Usi Mace ApS for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021 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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres etiske adfærd (IESBA Code), herunder principper om 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.

København V, den 22. november 2021

RSM Danmark

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 25 49 21 45

Martin Enderberg Lassen

statsautoriseret revisor
mne40044

Selskabsoplysninger

Selskabet	Usi Mace ApS Hovedvejen 127, 3. th. 2600 Glostrup
	CVR-nr.: 37 08 51 38
	Stiftet: 15. september 2015
	Hjemsted: Glostrup
	Regnskabsår: 1. juli 2020 - 30. juni 2021
Direktion	Micho Tomizsoy
Revisor	RSM Danmark Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Ved Vesterport 6, 5. sal 1612 København V
Kapitalinteresse	Klaus Nielsen Rådgivende Ingeniørfirma FRI A/S, Fredensborg

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet består i at være holdingselskab.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttotab udgør -5.000 kr. mod -10.000 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 1.816.954 kr. mod 1.402.306 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Usi Mace ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

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

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, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder, samt eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Indtægter af kapitalinteresser

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af kapitalinteressernes resultat efter skat efter eliminering af forholdsmæssig andel af intern avance eller tab og fradrag af afskrivning på goodwill og tillæg af negativ goodwill.

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalinteresser

Kapitalinteresser indregnes og måles efter den indre værdis metode. Indre værdis metode anvendes som en konsolideringsmetode.

I balancen indregnes kapitalinteresser til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter modervirksomhedens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab samt med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

Egenkapital

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	<u>2020/21</u>	<u>2019/20</u>
Bruttotab	-5.000	-10.000
Indtægter af kapitalinteresser	1.809.140	1.399.482
Andre finansielle indtægter	15.599	13.809
Øvrige finansielle omkostninger	-2.785	-985
Resultat før skat	1.816.954	1.402.306
Skat af årets resultat	0	0
Årets resultat	1.816.954	1.402.306
Forslag til resultatdisponering:		
Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	96.308	333.079
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	1.159.140	0
Udbytte for regnskabsåret	113.000	0
Overføres til overført resultat	448.506	1.069.227
Disponeret i alt	1.816.954	1.402.306

Balance 30. juni

Aktiver		
Note	2021	2020
Anlægsaktiver		
1 Kapitalinteresser	3.825.104	2.662.065
2 Andre tilgodehavender	313.676	0
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>4.138.780</u>	<u>2.662.065</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>4.138.780</u>	<u>2.662.065</u>
Omsætningsaktiver		
3 Andre tilgodehavender	240.000	0
4 Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse	0	327.748
Tilgodehavender i alt	<u>240.000</u>	<u>327.748</u>
Likvide beholdninger	<u>3.204</u>	<u>0</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>243.204</u>	<u>327.748</u>
Aktiver i alt	<u>4.381.984</u>	<u>2.989.813</u>
Passiver		
Egenkapital		
Virksomhedskapital	50.000	50.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	2.582.247	19.726
Overført resultat	1.631.032	2.582.008
Foreslået udbytte for regnskabsåret	113.000	333.079
Egenkapital i alt	<u>4.376.279</u>	<u>2.984.813</u>
Gældsforpligtelser		
Anden gæld	<u>5.705</u>	<u>5.000</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>5.705</u>	<u>5.000</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>5.705</u>	<u>5.000</u>
Passiver i alt	<u>4.381.984</u>	<u>2.989.813</u>

Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds- kapital	Reserve for nettoopskriv- ning efter den indre værdis- metode	Overført resul- tat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	I alt
Egenkapital 1. juli 2019	50.000	19.726	1.512.781	108.000	1.690.507
Udloddet udbytte	0	0	0	-108.000	-108.000
Resultatandel	0	0	1.069.227	333.079	1.402.306
Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	0	0	333.079	0	333.079
Udloddet ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	0	0	-333.079	0	-333.079
Egenkapital 1. juli 2020	50.000	19.726	2.582.008	333.079	2.984.813
Udloddet udbytte	0	0	0	-429.387	-429.387
Resultatandel	0	1.159.140	448.506	209.308	1.816.954
Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	0	0	96.308	0	96.308
Udloddet ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	0	0	-96.308	0	-96.308
Overført fra overført resultat	0	1.399.482	-1.399.482	0	0
Korrektion fra tidligere år	0	3.899	0	0	3.899
	50.000	2.582.247	1.631.032	113.000	4.376.279

Noter

	2020/21	2019/20
1. Kapitalinteresser		
Anskaffelsessum, primo 1. juli 2020	1.242.857	1.242.857
Kostpris 30. juni 2021	1.242.857	1.242.857
Opskrivninger 1. juli 2020	1.419.208	669.726
Korrektion af tidligere opskrivning	3.899	0
Årets resultat før afskrivninger på goodwill	1.809.140	1.399.482
Udbytte	-650.000	-650.000
Opskrivninger 30. juni 2021	2.582.247	1.419.208
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2021	3.825.104	2.662.065
Kapitalinteresser:		
	Hjemsted	Ejerandel
Klaus Nielsen Rådgivende Ingeniørfirma FRI A/S	Fredensborg	50 %
2. Andre tilgodehavender		
Tilgang i årets løb	313.676	0
Kostpris 30. juni 2021	313.676	0
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2021	313.676	0
3. Andre tilgodehavender		
Andre tilgodehavender	240.000	0
	240.000	0
Andre tilgodehavende udgør i alt 553.676 kr. De 240.000 kr. er kortfristet del af tilgodehavendet. Der afdrages 20.000 om måneden og beløbet forentes jf. gældbrevet.		
4. Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse		
Kategori	Rentefod	Tilbagebetalte beløb i regnskabsåret
Direktion	10,05	327.748
		Tilgodehavende i alt 30. juni 2021
		0