

# Udviklingsbasen ApS

Mølletofte 30A, 8700 Horsens

CVR-nr. 37 83 17 51

## Årsrapport

1. januar - 31. december 2019

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 20. maj 2020.

---

Jesper Madsen  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

---

	<u>Side</u>
<b>Påtegninger</b>	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
<b>Årsregnskab 1. januar - 31. december 2019</b>	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

## Ledespåtegning

---

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 for Udviklingsbasen ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2019 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Horsens, den 11. maj 2020

### Direktion

Jesper Madsen

Søren Meldrup

## **Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab**

---

### **Til anpartshaverne i Udviklingsbasen ApS**

Vi har opstillet årsregnskabet for Udviklingsbasen ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter 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 årsregnskabet 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.

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.

Silkeborg, den 11. maj 2020

### **Revisionshuset Tal & Tanker**

Statsautoriseret revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 37 31 56 64

**Martin Husted**

Registreret revisor  
mne34266

## Selskabsoplysninger

---

<b>Selskabet</b>	Udviklingsbasen ApS Mølletofte 30A 8700 Horsens
	CVR-nr.: 37 83 17 51
	Stiftet: 24. juni 2016
	Regnskabsår: 1. januar 2019 - 31. december 2019
<b>Direktion</b>	Jesper Madsen Søren Meldrup
<b>Revisor</b>	Revisionshuset Tal & Tanker, Statsautoriseret revisionspartnerselskab Stagehøjvej 22 8600 Silkeborg
<b>Bankforbindelse</b>	Sydbank, Søndergade 18-20, 8700 Horsens

## Ledelsesberetning

---

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået af rådgivning og støtte til sociale institutioner og dermed beslægtet virksomhed.

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 5.121.836 mod 1.372.022 sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 670.213 mod 301.264 sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

### Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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

## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for Udviklingsbasen 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

### Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

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

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### 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

### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien af varebeholdninger lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

### Egenkapital

#### 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 den ordinære generalforsamling (deklarationstidspunktet).

### Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

### Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.



## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

---

<u>Note</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>5.121.836</b>	<b>1.372.022</b>
1 Personaleomkostninger	-4.253.247	-981.481
<b>Driftsresultat</b>	<b>868.589</b>	<b>390.541</b>
2 Øvrige finansielle omkostninger	-6.184	-1.915
<b>Resultat før skat</b>	<b>862.405</b>	<b>388.626</b>
Skat af årets resultat	-192.192	-87.362
<b>Årets resultat</b>	<b>670.213</b>	<b>301.264</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Udbytte for regnskabsåret	600.000	300.000
Overføres til overført resultat	70.213	0
Overføres til reserve for iværksætterselskaber	0	9.529
Disponeret fra overført resultat	0	-8.265
<b>Disponeret i alt</b>	<b>670.213</b>	<b>301.264</b>

## Balance 31. december

---

<b>Aktiver</b>		
<u>Note</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
Fremstillede varer og handelsvarer	30.000	30.000
Varebeholdninger i alt	30.000	30.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	307.007	421.438
Andre tilgodehavender	18.939	18.939
Periodeafgrænsningsposter	27.625	0
Tilgodehavender i alt	353.571	440.377
Likvide beholdninger	709.588	137.824
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>1.093.159</b>	<b>608.201</b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b>1.093.159</b>	<b>608.201</b>

## Balance 31. december

---

<b>Passiver</b>		
Note	2019	2018
<b>Egenkapital</b>		
3 Virksomhedskapital	40.000	1
4 Reserve for iværksætterselskaber	0	39.999
5 Overført resultat	72.406	2.193
6 Foreslået udbytte for regnskabsåret	600.000	300.000
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>712.406</b>	<b>342.193</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	4.000	55.852
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	2.350	2.649
Selskabsskat	190.192	85.362
Anden gæld	184.211	122.145
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	380.753	266.008
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>380.753</b>	<b>266.008</b>
<b>Passiver i alt</b>	<b>1.093.159</b>	<b>608.201</b>

## Noter

---

	2019	2018
<b>1. Personaleomkostninger</b>		
Lønninger og gager	4.130.785	962.888
Andre omkostninger til social sikring	24.140	6.055
Personaleomkostninger i øvrigt	98.322	12.538
	<b>4.253.247</b>	<b>981.481</b>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	7	2
<b>2. Øvrige finansielle omkostninger</b>		
Andre finansielle omkostninger	6.184	1.915
	<b>6.184</b>	<b>1.915</b>
<b>3. Virksomhedskapital</b>		
Virksomhedskapital 1. januar 2019	1	1
Overført fra reserve for iværksætterselskaber	39.999	0
	<b>40.000</b>	<b>1</b>
<b>4. Reserve for iværksætterselskaber</b>		
Reserve for iværksætterselskaber 1. januar 2019	39.999	30.470
Henlagt af årets resultat	0	9.529
Overført til virksomhedskapital	-39.999	0
	<b>0</b>	<b>39.999</b>
<b>5. Overført resultat</b>		
Overført resultat 1. januar 2019	2.193	10.458
Årets overførte overskud eller underskud	70.213	-8.265
	<b>72.406</b>	<b>2.193</b>

## Noter

---

	<u>31/12 2019</u>	<u>31/12 2018</u>
<b>6. Foreslået udbytte for regnskabsåret</b>		
Udbytte 1. januar 2019	300.000	0
Udloddet udbytte	-300.000	0
Udbytte for regnskabsåret	<u>600.000</u>	<u>300.000</u>
	<b><u>600.000</u></b>	<b><u>300.000</u></b>

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

## Søren Meldrup

---

Som Direktør NEM ID  
PID: 9208-2002-2-486518643856  
Tidspunkt for underskrift: 21-05-2020 kl.: 11:35:56  
Underskrevet med NemID

## Jesper Lundegaard Madsen

---

Som Direktør NEM ID  
PID: 9208-2002-2-753457258251  
Tidspunkt for underskrift: 26-05-2020 kl.: 08:24:08  
Underskrevet med NemID

## Jesper Lundegaard Madsen

---

Som Dirigent NEM ID  
PID: 9208-2002-2-753457258251  
Tidspunkt for underskrift: 26-05-2020 kl.: 08:24:08  
Underskrevet med NemID

## Martin Husted

---

Som Registreret revisor NEM ID  
På vegne af Revisionshuset Tal & Tanker  
RID: 76964298  
Tidspunkt for underskrift: 26-05-2020 kl.: 10:24:01  
Underskrevet med NemID

This document has esignatur Agreement-ID: 38a73162kprY60558081

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at [www.esignatur.dk](http://www.esignatur.dk).