

U:point ApS

**Sorøvej 18
4180 Sorø**

CVR-nr. 38 34 74 97

Årsrapport for 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 19. juni 2018

Imran Rashid Durrani
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	2
Ledelsesberetning	3
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse 3. januar - 31. december	7
Balance 31. december	8
Noter til årsrapporten	10

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 3. januar - 31. december 2017 for U:point ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 3. januar - 31. december 2017.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Sorø, den 19. juni 2018

Direktion

Imran Rashid Durrani
direktør

Selskabsoplysninger

Selskabet

U:point ApS
Sorøvej 18
4180 Sorø

CVR-nr.: 38 34 74 97

Regnskabsperiode: 3. januar - 31. december 2017

Hjemsted: Sorø

Direktion

Imran Rashid Durrani, direktør

Pengeinstitut

Nykredit

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at arbejde for at fremme trivsel hos udsatte børn og unge i Danmark, ved at støtte og motivere dem til at tage ansvar for deres eget liv og skabe deres egen fremtid. Via positive fællesskaber bygger vores indsatser bro mellem barnet/den unge og det samfund de lever i. Vi udvikler vores indsatser løbende, for at sikre at de altid bidrager til formålet.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2017 udviser et underskud på kr. 112.639, og selskabets balance pr. 31. december 2017 udviser en negativ egenkapital på kr. 62.639.

Resultat for selskabets første leveår anses som tilfredsstillende på trods af det negative resultat. Dette skal ses i lyset af de store udgifter selskabet har haft i forbindelse med etablering og konceptudvikling. Selskabet forventer et overskud for 2018, samt afvikling af gælden til selskabsdeltagere og ledelsen.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for U:point ApS for 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2017 er aflagt i kr.

Der er ingen sammenligningstal, idet 2017 er selskabets første regnskabsperiode.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover 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 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

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætning

Indtægter ved udført arbejde indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Omkostninger på klienter

Omkostninger på klienter indeholder det forbrug af varer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

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

Skat af årets resultat

Årets skat, som 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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Anvendt regnskabspraksis

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Selskabsskat 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 efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse 3. januar - 31. december

	<u>Note</u>	<u>2017</u> kr.	<u>2016</u> kr.
Bruttofortjeneste		613.393	0
Personaleomkostninger	1	<u>-757.189</u>	<u>0</u>
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		-143.796	0
Resultat af ordinær drift før dagsværdireguleringer		-143.796	0
Resultat før finansielle poster		-143.796	0
Resultat før skat		-143.796	0
Skat af årets resultat	2	<u>31.157</u>	<u>0</u>
Årets resultat		<u>-112.639</u>	<u>0</u>
Overført resultat		<u>-112.639</u>	<u>0</u>
		<u>-112.639</u>	<u>0</u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2017</u> kr.	<u>2016</u> kr.
Aktiver			
Deposita		35.938	0
Finansielle anlægsaktiver		<u>35.938</u>	<u>0</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>35.938</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		144.907	0
Igangværende arbejder for fremmed regning		23.459	0
Andre tilgodehavender		1.000	0
Udskudt skatteaktiv		31.157	0
Periodeafgrænsningsposter		9.358	0
Tilgodehavender		<u>209.881</u>	<u>0</u>
Likvide beholdninger		<u>65.221</u>	<u>0</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>275.102</u>	<u>0</u>
Aktiver i alt		<u><u>311.040</u></u>	<u><u>0</u></u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2017</u> kr.	<u>2016</u> kr.
Passiver			
Selskabskapital		50.000	0
Overført resultat		-112.639	0
Egenkapital	3	<u>-62.639</u>	<u>0</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		2.566	0
Forudfakturering igangværende arbejder		114.251	0
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		246.746	0
Anden gæld		10.116	0
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>373.679</u>	<u>0</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>373.679</u>	<u>0</u>
Passiver i alt		<u><u>311.040</u></u>	<u><u>0</u></u>
Eventualposter m.v.	4		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	5		

Noter

	<u>2017</u> kr.	<u>2016</u> kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	732.371	0
Andre omkostninger til social sikring	14.105	0
Andre personaleomkostninger	<u>10.713</u>	<u>0</u>
	<u>757.189</u>	<u>0</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>2</u>	<u>0</u>

Ifølge årsregnskabslovens § 98 B stk. 3 er vederlaget til direktionen udeladt.

2 Skat af årets resultat

Årets udskudte skat	<u>-31.157</u>	<u>0</u>
	<u>-31.157</u>	<u>0</u>

3 Egenkapital

	<u>Selskabs-</u> <u>kapital</u>	<u>Overført</u> <u>resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 3. januar 2017	50.000	0	50.000
Årets resultat	<u>0</u>	<u>-112.639</u>	<u>-112.639</u>
Egenkapital 31. december 2017	<u>50.000</u>	<u>-112.639</u>	<u>-62.639</u>

4 Eventualposter m.v.

Ingen

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen