

U:point ApS

Sorøvej 18
4180 Sorø

CVR-nr. 38 34 74 97

Årsrapport for 2019
(3. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 1. september 2020

Imran Rashid Durrani
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	8
Balance 31. december	9
Noter til årsrapporten	11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 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 2019 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019.

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 1. september 2020

Direktion

Imran Rashid Durrani
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i U:point ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for U:point ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden 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 vor faglige ekspertise til at assistere virksomheden 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 virksomhedens 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, virksomheden 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.

Aalborg, den 1. september 2020

Revision Nordjylland ApS
Registreret revisionsfirma
CVR-nr. 28 48 11 60

Tom Picano
Registreret revisor FDR
MNE-nr. mne17814

Selskabsoplysninger

Selskabet

U:point ApS
Sorøvej 18
4180 Sorø

CVR-nr.: 38 34 74 97

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2019

Hjemsted: Sorø

Direktion

Imran Rashid Durrani, direktør

Revisor

Revision Nordjylland ApS
Registreret revisionsfirma
Gugvej 140
9210 Aalborg SØ

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 2019 udviser et underskud på kr. 56.398, og selskabets balance pr. 31. december 2019 udviser en egenkapital på kr. 325.162.

Årets resultat betegnes som tilfredsstillende på trods af det negative resultat. U:point ApS er i vækst og flere kunder udvider samarbejdet med os, og vi modtager uopfordrede henvendelser fra stadig flere offentlige kunder. U:point ApS har loyale kunder og er desuden blevet mere kendt i markedet. Det negative resultat for 2019 skyldes, at U:point ApS som registreret socialøkonomisk virksomhed, har reinvesteret en del af vores overskud fra 2018 i efteruddannelse af personale samt projekter, der kommer vores målgruppe til gavn.

Virksomhedens forventede udvikling, herunder særlige forudsætninger og usikre faktorer

Selskabet forventer overskud for det kommende regnskabsår.

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 2019 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2019 er aflagt i kr.

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.

Bruttoresultat er et sammendrag af nettoomsætning, omkostninger på klienter samt 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

Materielle anlægsaktiver

Produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

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

Biler 7 år

Anvendt regnskabspraksis

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.800 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Periodeafgrænsningsposter

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

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 nettorealisationsværdi.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	<u>Note</u>	<u>2019</u> kr.	<u>2018</u> kr.
Bruttofortjeneste		3.107.632	2.082.398
Personaleomkostninger	1	<u>-3.097.999</u>	<u>-1.460.232</u>
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		9.633	622.166
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	2	<u>-70.213</u>	<u>-22.162</u>
Resultat af ordinær drift før dagsværdireguleringer		-60.580	600.004
Resultat før finansielle poster		-60.580	600.004
Finansielle indtægter		22	0
Finansielle omkostninger	3	<u>-9.786</u>	<u>-23.510</u>
Resultat før skat		-70.344	576.494
Skat af årets resultat	4	<u>13.946</u>	<u>-132.295</u>
Årets resultat		<u>-56.398</u>	<u>444.199</u>
Overført resultat		<u>-56.398</u>	<u>444.199</u>
		<u>-56.398</u>	<u>444.199</u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2019</u> kr.	<u>2018</u> kr.
Aktiver			
Biler		<u>539.550</u>	<u>609.763</u>
Materielle anlægsaktiver	5	<u>539.550</u>	<u>609.763</u>
Deposita		<u>36.794</u>	<u>46.509</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>36.794</u>	<u>46.509</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>576.344</u>	<u>656.272</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		660.692	407.741
Andre tilgodehavender		3.692	11.559
Periodeafgrænsningsposter		<u>2.000</u>	<u>11.791</u>
Tilgodehavender		<u>666.384</u>	<u>431.091</u>
Likvide beholdninger		<u>195.210</u>	<u>259.728</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>861.594</u>	<u>690.819</u>
Aktiver i alt		<u><u>1.437.938</u></u>	<u><u>1.347.091</u></u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2019</u> kr.	<u>2018</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		50.000	50.000
Overført resultat		<u>275.162</u>	<u>331.560</u>
Egenkapital	6	<u>325.162</u>	<u>381.560</u>
Hensættelse til udskudt skat		15.934	29.880
Andre hensættelser		<u>33.604</u>	<u>0</u>
Hensatte forpligtelser i alt		<u>49.538</u>	<u>29.880</u>
Banker		<u>273.816</u>	<u>341.886</u>
Langfristede gældsforpligtelser		<u>273.816</u>	<u>341.886</u>
Forudfakturering igangværende arbejder		331.639	277.939
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		8.156	13.127
Selskabsskat		0	71.258
Anden gæld		<u>449.627</u>	<u>231.441</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>789.422</u>	<u>593.765</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>1.063.238</u>	<u>935.651</u>
Passiver i alt		<u>1.437.938</u>	<u>1.347.091</u>
Eventualforpligtelser	7		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	8		

Noter

	<u>2019</u> kr.	<u>2018</u> kr.
1 Personalemkostninger		
Lønninger	2.924.612	1.371.110
Pensioner	27.375	0
Andre omkostninger til social sikring	66.055	22.404
Andre personaleomkostninger	<u>79.957</u>	<u>66.718</u>
	<u>3.097.999</u>	<u>1.460.232</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>7</u>	<u>3</u>
Ifølge årsregnskabslovens § 98 B stk. 3 er vederlaget til direktionen udeladt.		
2 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	<u>70.213</u>	<u>22.162</u>
	<u>70.213</u>	<u>22.162</u>
3 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	<u>9.786</u>	<u>23.510</u>
	<u>9.786</u>	<u>23.510</u>
4 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	0	71.258
Årets udskudte skat	<u>-13.946</u>	<u>61.037</u>
	<u>-13.946</u>	<u>132.295</u>

Noter

5 Materielle anlægsaktiver

	<u>Biler</u>
Kostpris 1. januar 2019	631.925
Kostpris 31. december 2019	631.925
Opskrivninger 1. januar 2019	0
Opskrivninger 31. december 2019	0
Af- og nedskrivninger 1. januar 2019	22.162
Årets afskrivninger	70.213
Af- og nedskrivninger 31. december 2019	92.375
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2019	<u><u>539.550</u></u>

6 Egenkapital

	<u>Virksomheds-</u> <u>kapital</u>	<u>Overført</u> <u>resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2019	50.000	331.560	381.560
Årets resultat	0	-56.398	-56.398
Egenkapital 31. december 2019	<u><u>50.000</u></u>	<u><u>275.162</u></u>	<u><u>325.162</u></u>

7 Eventualforpligtelser

Ingen

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen

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.

Imran Rashid Durrani

Som Direktør NEM ID
PID: 9208-2002-2-895008890915
Tidspunkt for underskrift: 01-09-2020 kl.: 12:41:26
Underskrevet med NemID

Imran Rashid Durrani

Som Dirigent NEM ID
PID: 9208-2002-2-895008890915
Tidspunkt for underskrift: 01-09-2020 kl.: 12:41:26
Underskrevet med NemID

Tom Picano

Som Revisor NEM ID
RID: 83965052
Tidspunkt for underskrift: 01-09-2020 kl.: 12:42:44
Underskrevet med NemID

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.

This document has esignatur Agreement-ID: 62d0af35kzM240445611