

U:point ApS

**Sorøvej 18
4180 Sorø**

CVR-nr. 38 34 74 97

Årsrapport for 2021

(5. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 19. juli 2022

Imran Rashid Durrani
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	2
Ledelsesberetning	3
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	8
Balance 31. december	9
Noter	11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 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 2021 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021.

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. juli 2022

Direktion

Imran Rashid Durrani
direktør

Selskabsoplysninger

Selskabet

U:point ApS
Sorøvej 18
4180 Sorø

CVR-nr.: 38 34 74 97

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2021

Hjemsted: Sorø

Direktion

Imran Rashid Durrani, direktør

Pengeinstitut

Spar Nord

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 2021 udviser et underskud på kr. 18.688, og selskabets balance pr. 31. december 2021 udviser en egenkapital på kr. 542.749.

Årets resultat betegnes som utilfredsstillende.

Virksomhedens forventede udvikling, herunder særlige forudsætninger og usikre faktorer

Selskabet forventer en fortsat positiv udvikling 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 2021 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2021 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 udgifter der er direkte forbundet med selskabets klienter.

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 mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

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 godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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:

		Restværdi
Biler	7	år 10 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 30.700 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

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.

Likvide beholdninger

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. Udskudt skat måles til netto realisationsværdi.

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 netto realisationsværdi.

Anvendt regnskabspraksis

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

	Note	2021 kr.	2020 kr.
Bruttofortjeneste		3.180.173	3.354.115
Personaleomkostninger	1	-3.120.756	-2.968.812
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		59.417	385.303
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	2	-72.220	-72.220
Resultat af drift før dagsværdireguleringer		-12.803	313.083
Resultat før finansielle poster		-12.803	313.083
Finansielle omkostninger	3	-10.809	-8.715
Resultat før skat		-23.612	304.368
Skat af årets resultat	4	4.924	-68.092
Årets resultat		-18.688	236.276
Overført resultat		-18.688	236.276
		-18.688	236.276

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2021</u> kr.	<u>2020</u> kr.
Aktiver			
Biler		395.110	467.330
Materielle anlægsaktiver	5	<u>395.110</u>	<u>467.330</u>
Deposita		37.114	37.044
Finansielle anlægsaktiver		<u>37.114</u>	<u>37.044</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>432.224</u>	<u>504.374</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		801.891	476.274
Igangværende arbejder for fremmed regning		25.321	74.486
Andre tilgodehavender		5.569	24.428
Selskabsskat		10.000	0
Periodeafgrænsningsposter		17.194	21.325
Tilgodehavender		<u>859.975</u>	<u>596.513</u>
Likvide beholdninger		<u>7.842</u>	<u>1.032.957</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>867.817</u>	<u>1.629.470</u>
Aktiver i alt		<u>1.300.041</u>	<u>2.133.844</u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2021</u> kr.	<u>2020</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		50.000	50.000
Overført resultat		<u>492.749</u>	<u>511.437</u>
Egenkapital	6	<u>542.749</u>	<u>561.437</u>
Hensættelse til udskudt skat		39.238	44.162
Andre hensættelser		<u>68.969</u>	<u>157.690</u>
Hensatte forpligtelser i alt		<u>108.207</u>	<u>201.852</u>
Banker		<u>133.546</u>	<u>204.379</u>
Langfristede gældsforpligtelser		<u>133.546</u>	<u>204.379</u>
Banker		158.330	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		16.536	42.395
Forudfakturering igangværende arbejder		0	360.172
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		207	8.727
Selskabsskat		0	23.864
Anden gæld		<u>340.466</u>	<u>731.018</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>515.539</u>	<u>1.166.176</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>649.085</u>	<u>1.370.555</u>
Passiver i alt		<u>1.300.041</u>	<u>2.133.844</u>
Eventualforpligtelser	7		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	8		

Noter

	<u>2021</u> kr.	<u>2020</u> kr.
1 Personalemkostninger		
Lønninger	2.738.199	2.817.838
Pensioner	269.264	43.723
Andre omkostninger til social sikring	62.189	58.036
Andre personaleomkostninger	51.104	49.215
	<u>3.120.756</u>	<u>2.968.812</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>6</u>	<u>6</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>72.220</u>	<u>72.220</u>
	<u>72.220</u>	<u>72.220</u>
3 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	<u>10.809</u>	<u>8.715</u>
	<u>10.809</u>	<u>8.715</u>
4 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	0	39.864
Årets udskudte skat	<u>-4.924</u>	<u>28.228</u>
	<u>-4.924</u>	<u>68.092</u>

Noter

5 Materielle anlægsaktiver

	<u>Biler</u>
Kostpris 1. januar 2021	631.925
Kostpris 31. december 2021	631.925
Opskrivninger 1. januar 2021	0
Opskrivninger 31. december 2021	0
Af- og nedskrivninger 1. januar 2021	164.595
Årets afskrivninger	72.220
Af- og nedskrivninger 31. december 2021	236.815
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2021	<u><u>395.110</u></u>

6 Egenkapital

	<u>Virksomheds-</u> <u>kapital</u>	<u>Overført</u> <u>resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2021	50.000	511.437	561.437
Årets resultat	0	-18.688	-18.688
Egenkapital 31. december 2021	<u><u>50.000</u></u>	<u><u>492.749</u></u>	<u><u>542.749</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: 19-07-2022 kl.: 21:25:38
Underskrevet med NemID

Imran Rashid Durrani

Som Dirigent NEM ID
PID: 9208-2002-2-895008890915
Tidspunkt for underskrift: 19-07-2022 kl.: 21:25:38
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: 176b38mHHRp248072257