

# Ungezonen IVS

Borups Alle 141, st tv  
2000 Frederiksberg

Årsrapport  
18. februar 2017 - 31. december 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**14/04/2018**

---

**Omar Khayat**  
**Dirigent**

---

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	5
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	8
-------------------------	---

Balance .....	9
---------------	---

Noter .....	11
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**

Ungezonen IVS

Borups Alle 141, st tv

2000 Frederiksberg

Telefonnummer: 93909665

e-mailadresse: Info@ungezonen.dk

CVR-nr: 38425315

Regnskabsår: 18/02/2017 - 31/12/2017

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for Ungezonen IVS for regnskabsåret 2017

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017, samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 18. februar 2017 til 31. december 2017.

Det er vores opfattelse, at selskabet fortsat opfylder betingelserne for at kunne fravælge revision i henhold til årsregnskabslovens bestemmelser.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse

Frederiksberg, den 14/04/2018

## Direktion

Said El Faquiri

Omar Khayat

# Ledelsesberetning

## **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at yde særligt tilrettelagt forløb vedrørende børn og unge, samt deres familier.

## **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Årets resultat blev et overskud før skat på tkr. 15, og et overskud på tkr. 11 efter skat.

Årets resultat anses for tilfredsstillende, og ledelsen forventer at udviklingen fortsætter i indeværende regnskabsår.

## **Begivenheder efter regnskabsårets afslutning**

Der er ikke indtruffet betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning, som forrykker årsrapportens udsagn.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

## Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, 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 risici og tab, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

## Resultatopgørelse

### Bruttoresultat

I resultatopgørelsen oplyses nettoomsætningen ikke, men alene bruttoresultatet.

### Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

### Vareforbrug

Vareforbrug omfatter regnskabsårets vareforbrug målt til kostpris, reguleret for sædvanlige lagernedskrivninger.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger m.v. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

### Personaleomkostninger

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

### Finansielle indtægter og omkostninger

Andre finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Andre finansielle poster omfatter gebyrer og låneomkostninger, renteindtægter og -omkostninger.

**Skat af årets resultat**

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posterings direkte på egenkapitalen.

**Balancen****Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

**Skyldig skat og udskudt skat**

Aktuelle skatteforpligtelser indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseret til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

**Gældsforpligtelser**

Finansielle forpligtelser, som omfatter gæld til kreditinstitutter og leverandørgæld, indregnes ved lånoptagelse til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris.

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

# Resultatopgørelse 18. feb. 2017 - 31. dec. 2017

	Note	2017 kr.
<b>Bruttofortjeneste/Bruttotab .....</b>		<b>98.327</b>
Personaleomkostninger .....	1	-81.379
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>16.948</b>
Andre finansielle omkostninger .....		-2.366
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>14.582</b>
Skat af årets resultat .....	2	-3.190
<b>Årets resultat .....</b>		<b>11.392</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
Overført til reserve for iværksætterselskab .....		11.392
<b>I alt .....</b>		<b>11.392</b>



# Balance 31. december 2017

## Aktiver

	Note	2017 kr.
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		30.468
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>30.468</b>
Likvide beholdninger .....		31.281
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>61.749</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>61.749</b>

# Balance 31. december 2017

## Passiver

	Note	2017 kr.
Registreret kapital mv. ....		1.000
Reserve for Iværksætterselskab .....		11.392
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>12.392</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		8.322
Skyldig selskabsskat .....		3.190
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring ..		37.845
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>49.357</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>49.357</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>61.749</b>

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	<b>2017</b>
	<b>kr.</b>
<b>Personaleomkostninger</b>	
Løn, gager og honorarer	79.811
Sociale bidrag og andre personaleomkostninger	1.568
<b>Personaleomkostninger i alt</b>	<b>81.379</b>

## 2. Skat af årets resultat

	<b>2017</b>
	<b>kr.</b>
<b>Skat af årets resultat</b>	
Skat af årets resultat	3.190
<b>Skat af årets resultat i alt</b>	<b>3.190</b>

## 3. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	<b>2017</b>
Antal ansatte, primo .....	2
Gennemsnitligt antal ansatte .....	2
Antal ansatte, ultimo .....	2