

ÅRSRAPPORT

2020

Ubnorth ApS
CVR 3929 9380

(Opstillet uden revision eller review)

Nærværende årsrapport er godkendt på den årlige generalforsamling, den

Dirigent:

INDHOLDSFORTEGNELSE

Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger 1

Påtegninger

Ledelsespåtegning 2

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning 3

Årsregnskab - 1. januar - 31. december 2020

Anvendt regnskabspraksis 4 - 7

Resultatopgørelse 8

Balance 9 -10

Egenkapitalopgørelse 11

Noter 12 - 13

SELSKABSOPLYSNINGER

| | |
|----------------------|---|
| Selskabet | Ubnorth ApS Flæsketorvet 68, 1 1711 København V |
| | Hjemsted: København |
| | CVR: 3929 9380 |
| | Stiftet: 31. januar 2018 |
| | Regnskabsår: 1. januar - 31. december 2020 |
| Direktion | Anders Gammelmark |
| Pengeinstitut | Danske Bank |

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for årsregnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 for Ubnorth ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver samt den finansielle stilling pr. 31. december 2020 samt af resultatet af selskabets aktivitet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omfatter.

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet for 2021 ikke skal revideres.

Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København V, den 29. juni 2021

Direktionen

Anders Gammelmark

Generalforsamlingens beslutning om fravalg af revision

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår, ikke skal revideres.

København V, den 29. juni 2021

Dirigenten

LEDELSESBERETNING

Hovedaktivitet

Selskabets hovedformål er at drive virksomhed med salg og service af tjenesteydelser og produkter fokuseret på informationsteknologi og hermed forbundet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Ledelsen ser årets resultat for utilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Generelt

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtigelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske ressourcer vil fragå selskabet, og forpligtigelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måledes aktiver og forpligtigelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtigelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtigelser 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 gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtigelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtigelser samt tilbageførelser, som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttoresultat

Af særlige konkurrencemæssige hensyn er nettoomsætningen ikke præsenteret i resultatopgørelsen som særskilt post, men sammendraget med visse poster i bruttoresultatet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser.

Nettoomsætning

Udført arbejde indregnes i nettoomsætningen, når arbejdet er udført og overdraget til kunden.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, leasingaftaler, nedskrivning af tilgodehavender mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn, gager, såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for virksomhedens medarbejdere.

Finansielle poster

Under finansielle poster indregnes renteindtægter og rentekomkostninger, kursregulering af fremmed valuta samt realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab på værdipapirer. Amortisering af låneomkostninger og kurstab vedrørende gæld til realkreditinstitutter m.v. indregnes løbende som finansiel omkostning.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat og årets forskydning i udskudt skat. Aktuel skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger. Ved beregning er anvendt en skatteprocent på 22 pct.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

BALANCEN

Immaterielle og materielle anlægsaktiver

Erhvervede anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers brugstider. Aktivernes skønnede restværdi efter afsluttet brugstid indgår ikke i afskrivningsgrundlaget.

| | Brugstid | Restværdi |
|------------------------------|----------|-----------|
| Driftsmidler og inventar | 3-5 år | 0 kr. |
| Indretning af lejede lokaler | 5 år | 0 kr. |

Aktiverne nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne alene er lavere end den regnskabsmæssige værdi. Fortjeneste og tab ved salg af anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under posten "Afskrivninger".

Omsætningsaktiver

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-princippet. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til den lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til nominal værdi reduceret med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Andre tilgodehavender

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførelsesberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtigelser.

Periodeafgrænsningsposter

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

BALANCEN

Egenkapital - udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtigelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling. Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Hensatte forpligtigelser

Hensatte forpligtigelser omfatter forventede omkostninger til garantiforpligtigelser, tab på igangværende arbejder, omstruktureringer mv. Hensatte forpligtigelser indregnes, når selskabet, som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtigelse, og det er sandsynligt, at indfrielsen af forpligtigelsen vil medføre forbrug af selskabets økonomiske ressourcer. Hensatte forpligtigelser måles til dagsværdi.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtigelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalt aconto skat.

Udskudt skat måles af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig værdi og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtigelser.

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 skatteforpligtigelser inden for samme juridiske skatteenhed.

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. For indværende år er anvendt en skattesats på 22 pct.

Gældsforpligtigelser

Gældsforpligtigelser indregnes til kostpris på tidspunkt for stiftelse af gældsforholdet. Gældsforpligtigelserne indregnes herefter til amortiseret kostpris, hvor kurstab og låneomkostninger fordeles over løbetiden på grundlag af den beregnede effektive rente på tidspunktet for stiftelse af gældsforløbet.

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE

| Noter | 2020 kr. | 2019 kr. |
|-------|--|----------------|
| | 130.900 | 245.685 |
| | BRUTTORESULTAT | 245.685 |
| 1 | Personaleomkostninger | -223.509 |
| | -223.509 | -339.927 |
| | -92.609 | -94.242 |
| | RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT | -94.242 |
| | Finansielle omkostninger | -926 |
| | -926 | -168 |
| | -93.535 | -94.410 |
| | RESULTAT FØR SKAT | -94.410 |
| 2 | Skat af årets resultat | 20.458 |
| | 20.458 | 20.537 |
| | -73.077 | -73.873 |
| | ÅRETS RESULTAT | -73.873 |
| | Forslag til resultatdisponering | |
| | Overført resultat til næste år | -73.077 |
| | -73.077 | -73.873 |
| | Foreslået udbytte | 0 |
| | 0 | 0 |
| | -73.077 | -73.873 |
| | I alt | -73.873 |

BALANCE

AKTIVER

Noter

| | 2020 | 2019 |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| | kr. | kr. |
| Deposita | 0 | 3.000 |
| Finansielle anlægsaktiver | 0 | 3.000 |
| | | |
| ANLÆGSAKTIVER | 0 | 3.000 |
| | | |
| Tilgodehavende fra salg | 45.510 | 16.450 |
| Andre tilgodehavender | 30.058 | 0 |
| Udskudt skatteaktiv | 40.995 | 20.537 |
| Tilgodehavender i alt | 116.563 | 36.987 |
| | | |
| Likvide beholdninger | 105.291 | 274.507 |
| | | |
| OMSÆTNINGSAKTIVER | 221.854 | 311.494 |
| | | |
| AKTIVER I ALT | 221.854 | 314.494 |

BALANCE

PASSIVER

| Noter | 2020 kr. | 2019 kr. |
|--|--------------------|--------------------|
| Anpartskapital | 50.000 | 50.000 |
| Overført overskud | 94.656 | 167.733 |
| Foreslået udbytteudlodning | 0 | 0 |
| EGENKAPITAL | 144.656 | 217.733 |
| | | |
| HENSATTE FORPLIGTIGELSER | 0 | 0 |
| Anden gæld | 77.198 | 28.087 |
| Gæld til tilknyttede virksomheder | 0 | 68.674 |
| Kortfristede gældsforpligtigelser | 77.198 | 96.761 |
| | | |
| GÆLDSFORPLIGTIGELSER | 77.198 | 96.761 |
| | | |
| PASSIVER I ALT | 221.854 | 314.494 |

3 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser.

4 Eventualposter m.v.

EGENKAPITALOPGØRELSE

| | Selskabs- kapital | Overført resultat | Udbytte | I alt |
|-----------------------------|----------------------|----------------------|----------|----------------|
| Saldo pr. 01.01.2020 | 50.000 | 167.733 | 0 | 217.733 |
| Overført resultat | 0 | -73.077 | 0 | -73.077 |
| Koncerntilskud | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Foreslået udbytte | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Udbetalt udbytte | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Saldo pr. 31.12.2020 | 50.000 | 94.656 | 0 | 144.656 |

Ændringer i selskabskapitalen indenfor de seneste 5 år

| | |
|----------------------------------|---------------|
| Kontant indbetalt pr. 31.01.2018 | 50.000 |
| Ændring i 2019 | 0 |
| Ændring i 2020 | 0 |
| Saldo pr. 31.12.2020 | 50.000 |

NOTER

| | 2020 kr. | 2019 kr. |
|----------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 1. Personalemkostninger | | |
| Lønninger | 217.148 | 332.556 |
| ATP-bidrag | 3.124 | 3.124 |
| Sociale omkostninger | 2.585 | 1.095 |
| Andre personalemkostninger | 650 | 3.152 |
| I alt | <u>223.507</u> | <u>339.927</u> |
| | | |
| Gennemsnitlig antal medarbejdere | <u>1</u> | <u>1</u> |
| | | |
| 2. Skat af årets resultat | | |
| Årets aktuelle skat | 0 | 0 |
| Regulering af udskudt skat | -20.458 | -20.537 |
| I alt | <u>-20.458</u> | <u>-20.537</u> |

NOTER

3. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser.

Ingen

4. Eventualposter m.v.

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Violi Holding ApS som administrationsselskab og hæfter fra og med regnskabsåret 2013 ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter fra og med 31. januar 2020 ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatten eller kildeskatter mv. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.