

Universal Distribution Services ApS

Rosenkæret 13, st. th.
2860 Søborg
CVR-nr. 40 64 56 08

Årsrapport for 2021

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den 16. maj 2022

Mohamed Al Amari
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	2
Ledelsesberetning	3
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	9
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	4
Balance 31. december	5
Egenkapitalopgørelse	7
Noter	8

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 for Universal Distribution Services 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.

Søborg, den 16. maj 2022

Direktion

Mohamed Al Amari
direktør

Selskabsoplysninger

Selskabet

Universal Distribution Services ApS
Rosenkæret 13, st. th.
2860 Søborg

CVR-nr.: 40 64 56 08

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2021

Hjemsted: Gladsaxe

Direktion

Mohamed Al Amari, direktør

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er handel, produktion og andet relateret telekommunikation samt hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2021 udviser et overskud på kr. 174.954, og selskabets balance pr. 31. december 2021 udviser en egenkapital på kr. 330.229.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	<u>Note</u>	<u>2021</u> kr.	<u>2020</u> kr.
Bruttofortjeneste		3.847.059	3.382.769
Personaleomkostninger	1	<u>-3.497.191</u>	<u>-3.088.183</u>
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		349.868	294.586
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-126.757</u>	<u>-132.566</u>
Resultat før finansielle poster		223.111	162.020
Finansielle omkostninger	2	<u>-7.854</u>	<u>-14.233</u>
Resultat før skat		215.257	147.787
Skat af årets resultat	3	<u>-40.303</u>	<u>-32.512</u>
Årets resultat		<u>174.954</u>	<u>115.275</u>
Overført resultat		<u>174.954</u>	<u>115.275</u>
		<u>174.954</u>	<u>115.275</u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2021</u> kr.	<u>2020</u> kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		347.105	259.337
Indretning af lejede lokaler		<u>0</u>	<u>15.729</u>
Materielle anlægsaktiver		<u>347.105</u>	<u>275.066</u>
Deposita		<u>5.600</u>	<u>0</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>5.600</u>	<u>0</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>352.705</u>	<u>275.066</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.894.634	702.504
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		355.585	190.682
Andre tilgodehavender		475.936	185.823
Udskudt skatteaktiv		<u>7.107</u>	<u>7.044</u>
Tilgodehavender		<u>2.733.262</u>	<u>1.086.053</u>
Likvide beholdninger		<u>175.240</u>	<u>15.565</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>2.908.502</u>	<u>1.101.618</u>
Aktiver i alt		<u>3.261.207</u>	<u>1.376.684</u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2021</u> kr.	<u>2020</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		40.000	40.000
Overført resultat		290.229	115.275
Egenkapital		<u>330.229</u>	<u>155.275</u>
Andre hensættelser		2.554.845	919.950
Hensatte forpligtelser i alt		<u>2.554.845</u>	<u>919.950</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		17.134	0
Selskabsskat		87.345	46.979
Anden gæld		191.345	205.257
Periodeafgrænsningsposter		80.309	49.223
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>376.133</u>	<u>301.459</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>376.133</u>	<u>301.459</u>
Passiver i alt		<u><u>3.261.207</u></u>	<u><u>1.376.684</u></u>

Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2021	40.000	115.275	155.275
Årets resultat	0	174.954	174.954
Egenkapital 31. december 2021	40.000	290.229	330.229

Noter

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	kr.	kr.
1 Personalemkostninger		
Lønninger	3.455.439	3.015.687
Pensioner	38.594	41.192
Andre personaleomkostninger	<u>3.158</u>	<u>31.304</u>
	<u>3.497.191</u>	<u>3.088.183</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>9</u>	<u>8</u>
2 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	6.489	11.569
Valutakurstab	<u>1.365</u>	<u>2.664</u>
	<u>7.854</u>	<u>14.233</u>
3 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	47.410	39.556
Årets udskudte skat	-63	-7.044
Regulering af skat vedrørende tidligere år	<u>-7.044</u>	<u>0</u>
	<u>40.303</u>	<u>32.512</u>

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Universal Distribution Services ApS for 2021 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

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.

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 fra salg af handelsvarer og færdigvarer, indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger 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 immaterielle og 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, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser 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.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Anvendt regnskabspraksis

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

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

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i dattervirksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Periodeafgrænsningsposter

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kassebeholdning samt indestående i pengeinstitutter.

Egenkapital

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Selskabsskat og udskudt skat

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 netrealisationsværdi.