

UtilityNorth A/S

Skelagervej 1
9000 Aalborg

CVR-nr. 32764088

(01-01-2013..31-12-2013)

Årsrapport
2013

Generalforsamling afholdt
27. 05. 2014


Anne Sveistrup Boysen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2 - 3

Ledelsesberetning

Oplysninger om selskabet	4
Ledelsesberetning	5

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6 - 9
Resultatopgørelse pr. 1. januar - 31. december 2013	10
Balance pr. 31. december 2013	11 - 12
Noter	13 - 15

Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013 for UtilityNorth A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.


Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013.

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

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aalborg, den 27. 05. 2014

Direktionen:



Bo Lyngø Rydahl


Bestyrelsen:



Eigild B. Christensen



Ulrik H. Christensen



Bo Lyngø Rydahl

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i UtilityNorth A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for UtilityNorth A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013 omfattende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors erklæringer

(fortsat)

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 31. december 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Aalborg, den 27. 05. 2014

Deloitte
Statsaut. Revisionspartnerselskab


Lars Birner Sørensen
Statsaut. Revisor

Oplysninger om selskabet

UtilityNorth A/S
Skelagervej 1
9000 Aalborg
CVR-nr. 32764088

Direktion:

Bo Lynge Rydahl

Bestyrelse:

Eigild B. Christensen
Ulrik H. Christensen
Bo Lynge Rydahl

Revision:

Deloitte
Statsaut. Revisionspartnerselskab

Bankforbindelse:

Sydbank A/S

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er salg af softwarelicenser.

Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør 2.242.888 DKK i forhold til sidste års resultat på 2.112.070 DKK. Virksomheden er ophørt med direkte handel med energi, og stigningen i resultatet skyldes licensindtægt fra selskabets egenudviklede IT-system. Selskabets egenkapital er grundet årets resultat steget til 8.058.481 DKK ultimo 2013.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne få indflydelse på selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

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

Forpligtelser indregnes i balancen, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed, har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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.

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

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter vedrørende tjenesteydelser, der omfatter servicepakker og forlængede garantier vedrørende solgte produkter og entrepriser, indregnes lineært i takt med, at serviceydelserne leveres.

Andre eksterne omkostninger

I andre eksterne omkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt i året til ledelse og administration af koncernen, herunder omkostninger til det administrative personale, ledelse, kontorlokaler og kontoromkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager samt sociale omkostninger, pensioner mv. til selskabets personale.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat – herunder som følge af ændring i skattesats – 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.

Materielle anlægsaktiver

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.

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

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellige.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar

Brugstid: 3 år

Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Værdiforringelse af aktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Genindvindingsværdi er den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Udskudt skat

Udskudt skat indregnes og måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser. Den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

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 og for betalte acontoskatter.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som "Tilgodehavende selskabsskat" eller "Skyldig selskabsskat".

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Der foretages regulering af udskudt skat vedrørende foretagne eliminerings af urealiserede koncerninterne avancer og -tab.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Gældsforpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse

1. januar - 31. december 2013

	Note	2013 DKK	2012 DKK
Nettoomsætning		2.292.155	2.250.000
Vareforbrug		2.702	0
Bruttofortjeneste		2.294.857	2.250.000
Andre eksterne omkostninger		-98.022	-125.112
Personaleomkostninger	1	0	-101
Resultat før afskrivninger		2.196.835	2.124.787
Af- og nedskrivninger på materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-4.207	-22.140
Resultat af primær drift		2.192.628	2.102.647
Finansielle indtægter	3	72.322	15.628
Finansielle omkostninger	4	-775	-6.205
Ordinært resultat før skat		2.264.175	2.112.070
Skat af ordinært resultat	5	-21.287	0
Årets resultat		2.242.888	2.112.070
Forslag til resultatdisponering:			
Overført overskud eller underskud		2.242.888	2.112.070
Disponeret i alt		2.242.888	2.112.070

Balance

31. december 2013

	Note	2013 DKK	2012 DKK
Aktiver			
Anlægsaktiver			
Materielle anlægsaktiver	6		
Andre anlæg, driftsmidler og inventar		0	4.206
Materielle anlægsaktiver i alt		0	4.206
Finansielle anlægsaktiver			
Udsudte skatteaktiver	5	9.490	0
Finansielle anlægsaktiver i alt		9.490	0
Anlægsaktiver i alt		9.490	4.206
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra tilknyttede virksomheder		8.087.088	2.225.961
Andre tilgodehavender		13.387	0
Tilgodehavender i alt		8.100.475	2.225.961
Likvide beholdninger		0	3.686.714
Omsætningsaktiver i alt		8.100.475	5.912.675
Aktiver i alt		8.109.965	5.916.881

Balance

31. december 2013

	Note	2013 DKK	2012 DKK
Passiver			
Egenkapital			
	7		
Aktiekapital		6.000.000	6.000.000
Overført resultat		2.058.481	-184.407
Egenkapital i alt		<u>8.058.481</u>	<u>5.815.593</u>
Kortfristede gældsforpligtelser			
Gæld til pengeinstitutter		626	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		0	1.621
Anden gæld		20.081	99.667
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		<u>51.484</u>	<u>101.288</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>51.484</u>	<u>101.288</u>
Passiver i alt		<u>8.109.965</u>	<u>5.916.881</u>
Pantsætning og sikkerhedsfillelser	8		
Eventualposter mv.	9		
Nærtstående parter	10		

Noter

	2013 DKK	2012 DKK
1 Personaleomkostninger		
Lønninger og gager m.v.		
Andre udgifter til social sikring mv.	0	101
I alt	<u>0</u>	<u>101</u>
2 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		
Andre anlæg og driftsmidler	4.207	22.140
I alt	<u>4.207</u>	<u>22.140</u>
3 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra dattervirksomheder	72.322	0
Valutakursgevinster	0	12.622
Øvrige renteindtægter	0	3.006
I alt	<u>72.322</u>	<u>15.628</u>
4 Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger tilknyttede virksomheder	0	289
Valutakurstab	775	0
Øvrige renteomkostninger	0	5.916
I alt	<u>775</u>	<u>6.205</u>
5 Skat af ordinært resultat		
Årets aktuelle skat	30.777	0
Årets udskudte skat	-9.490	0
Årets skat i alt	<u>21.287</u>	<u>0</u>

Noter

	2013	2012
6 Materielle anlægsaktiver		
Driftsmidler og inventar		
Kostpris pr. 1. januar 2013	66.419	122.422
Korrektion primo	0	-56.003
Kostpris pr. 31. december 2013	<u>66.419</u>	<u>66.419</u>
Af- og nedskrivninger pr. 1. januar 2013	62.212	96.076
Korrektion primo	0	-56.003
Årets af- og nedskrivninger	4.207	22.140
Af- og nedskrivninger pr. 31. december 2013	<u>66.419</u>	<u>62.213</u>
Bogført værdi pr. 31. december 2013	<u>0</u>	<u>4.206</u>
7 Egenkapital		
Selskabskapital pr. 1. januar 2013	6.000.000	6.000.000
Selskabskapital pr. 31. december 2013	<u>6.000.000</u>	<u>6.000.000</u>
Overført resultat pr. 1. januar 2013	-184.407	-2.296.477
Årets resultat	2.242.888	2.112.070
Overført resultat pr. 31. december 2013	<u>2.058.481</u>	<u>-184.407</u>
Egenkapital i alt	<u>8.058.481</u>	<u>5.815.593</u>

Selskabskapitalen består af 6.000 stk. aktier a nominelt DKK 1.000. Ingen aktier er tillagt særlige rettigheder.

Der har indenfor de seneste 5 år været følgende bevægelser på selskabskapitalen:
 Kapitalforhøjelse 5. maj 2010 nom DKK 1.000.000.

Noter

2013

2012

8 Pansætning og sikkerhedsstillelser

Ingen

9 Eventualposter mv.

Eventualforpligtelser

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning med NEAS Holding A/S som administrationselskab. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom fra og med regnskabsåret 2013 for indkomstkatter mv. for de sambeskattede selskaber og fra og med 1. juli 2012 ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

10 Nærtstående parter

Ejerforhold

Følgende aktionærer er noteret i selskabets aktionærfortegnelse som ejende minimum 5% af aktiekapitalen: NEAS Energy A/S, Aalborg.

Koncern

UtilityNorth A/S indgår som datterselskab i koncernregnskabet for NEAS Energy A/S, Aalborg (mindste koncern) og Neas Holding A/S, Aalborg (største koncern).