

**Uttenthal Nielsen ApS**

**Brillantvej 6**

**4040 Jyllinge**

**CVR-nr. 10 43 04 96**

**Årsrapport for 2015/16**

**(30. regnskabsår)**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsam-  
ling den 8. november 2016

---

Jacob Uttenthal Nielsen  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
<b>Selskabsoplysninger</b>	
Selskabsoplysninger	2
Ledelsesberetning	3
<b>Påtegninger</b>	
Ledespåtegning	4
Den uafhængige revisors erklæringer	5
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. juli 2015 - 30. juni 2016	11
Balance pr. 30. juni 2016	12
Noter til årsrapporten	14

## Selskabsoplysninger

### Selskabet

Uttenthal Nielsen ApS  
Brillantvej 6  
4040 Jyllinge

CVR-nr.: 10 43 04 96  
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni  
Stiftet: 29. oktober 1986  
Hjemsted: Roskilde

### Direktion

Jacob Uttenthal Nielsen

### Revisor

Revisionsfirmaet Jan Hansen  
Godkendt revisionspartnerselskab  
Struergade 12, 1. th.  
2630 Taastrup

### Pengeinstitut

Danske Bank  
Centrumgaden 6  
2750 Ballerup

## **Ledelsesberetning**

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets formål er udførelse af malerarbejde.

### **Usikkerhed ved indregning og måling**

Der er ikke forekommet usikkerhed ved indregning og måling i årsrapporten.

### **Usædvanlige forhold**

Selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2015/16 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

### **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabets resultatopgørelse for 2015/16 udviser et overskud på DKK 10.779, og selskabets balance pr. 30. juni 2016 udviser en egenkapital på DKK 783.085.

### **Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning**

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

## **Ledelsespåtegning**

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Uttenthal Nielsen 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. 30. juni 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Jyllinge, den 20. oktober 2016

### **Direktion**

Jacob Uttenthal Nielsen

## Den uafhængige revisors erklæringer

### *Til kapitalejeren i Uttenthal Nielsen ApS*

#### **Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet**

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Uttenthal Nielsen ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, 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 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisorerers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisorerers Etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

## Den uafhængige revisors erklæringer

### Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 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 udvidede gennemgang af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Taastrup, den 20. oktober 2016

Revisionsfirmaet Jan Hansen  
Godkendt revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 55 39 97 19

Frank Husum  
Registreret revisor

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Uttenthal Nielsen ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2015/16 er aflagt i DKK.

## 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.

## Nettoomsætning

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

## Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.



## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Andre driftsindtægter**

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedernes aktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af materielle anlægsaktiver.

### **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 m.v. 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, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

### **Skat af årets resultat**

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske dattervirksomheder. Dattervirksomheder indgår i sambeskatningen fra det tidspunkt, hvor de indgår i konsolideringen i koncernregnskabet og frem til det tidspunkt, hvor de udgår fra konsolideringen.

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.

## Anvendt regnskabspraksis

### Balancen

#### Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, 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.

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

Produktionsanlæg og maskiner	5-10 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-8 år

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

#### Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde. Færdiggørelsesgraden opgøres som andelen af de afholdte omkostninger i forhold til forventede samlede omkostninger på det enkelte igangværende arbejde.

#### Periodeafgrænsningsposter

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

#### Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelig risiko for værdiændringer.

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **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**

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.

### **Gældsforpligtelser**

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

**Resultatopgørelse 1. juli 2015 - 30. juni 2016**

	<u>Note</u>	<u>2015/2016</u> DKK	<u>2014/2015</u> DKK
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>3.477.584</b>	<b>3.886.050</b>
Personaleomkostninger	1	<u>-3.280.198</u>	<u>-3.233.903</u>
<b>Resultat før af- og nedskrivninger</b>		<b>197.386</b>	<b>652.147</b>
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-160.780</u>	<u>-178.575</u>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>36.606</b>	<b>473.572</b>
Finansielle indtægter	2	4.178	5.085
Finansielle omkostninger	3	<u>-24.727</u>	<u>-17.914</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>16.057</b>	<b>460.743</b>
Skat af årets resultat	4	<u>-5.278</u>	<u>-112.551</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>10.779</u></b>	<b><u>348.192</u></b>
Foreslået udbytte		0	300.000
Overført resultat		<u>10.779</u>	<u>48.192</u>
		<b><u>10.779</u></b>	<b><u>348.192</u></b>

## Balance pr. 30. juni 2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> DKK	<u>2014/15</u> DKK
<b>Aktiver</b>			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		576.278	532.766
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	5	<u>576.278</u>	<u>532.766</u>
Deposita		46.449	11.438
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<u>46.449</u>	<u>11.438</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<u>622.727</u>	<u>544.204</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.160.382	1.002.802
Igangværende arbejder for fremmed regning		31.021	168.409
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		0	223.761
Andre tilgodehavender		5.756	29.146
Periodeafgrænsningsposter		65.330	49.397
<b>Tilgodehavender</b>		<u>1.262.489</u>	<u>1.473.515</u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u>299.229</u>	<u>495.682</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<u>1.561.718</u>	<u>1.969.197</u>
<b>Aktiver i alt</b>		<u>2.184.445</u>	<u>2.513.401</u>

**Balance pr. 30. juni 2016**

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> DKK	<u>2014/15</u> DKK
<b>Passiver</b>			
Selskabskapital		125.000	125.000
Overført resultat		658.085	647.306
Foreslået udbytte for regnskabsåret		0	300.000
<b>Egenkapital</b>	<b>6</b>	<b><u>783.085</u></b>	<b><u>1.072.306</u></b>
Hensættelse til udskudt skat		25.299	25.785
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>		<b><u>25.299</u></b>	<b><u>25.785</u></b>
Banker		181.851	179.860
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	<b>7</b>	<b><u>181.851</u></b>	<b><u>179.860</u></b>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	7	51.841	56.500
Leverandører af varer og tjenesteydelser		158.490	191.362
Gæld til tilknyttede virksomheder		9.426	0
Selskabsskat		5.764	106.737
Anden gæld		968.689	880.851
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>1.194.210</u></b>	<b><u>1.235.450</u></b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b><u>1.376.061</u></b>	<b><u>1.415.310</u></b>
<b>Passiver i alt</b>		<b><u>2.184.445</u></b>	<b><u>2.513.401</u></b>
Eventualposter m.v.	8		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	9		

Noter til årsrapporten

	<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
	DKK	DKK
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	2.821.803	2.810.756
Pensioner	369.179	345.661
Andre omkostninger til social sikring	88.728	75.171
Andre personaleomkostninger	488	2.315
	<u><b>3.280.198</b></u>	<u><b>3.233.903</b></u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>8</u>	<u>8</u>
<b>2 Finansielle indtægter</b>		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	<u>4.178</u>	<u>5.085</u>
	<u><b>4.178</b></u>	<u><b>5.085</b></u>
<b>3 Finansielle omkostninger</b>		
Andre finansielle omkostninger	24.727	17.204
Rentetillæg selskabsskat	<u>0</u>	<u>710</u>
	<u><b>24.727</b></u>	<u><b>17.914</b></u>
<b>4 Skat af årets resultat</b>		
Årets aktuelle skat	5.764	106.737
Årets udskudte skat	<u>-486</u>	<u>5.814</u>
	<u><b>5.278</b></u>	<u><b>112.551</b></u>

## Noter til årsrapporten

### 5 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. juli 2015	1.333.503
Tilgang i årets løb	450.000
Afgang i årets løb	-356.180
Kostpris 30. juni 2016	<u>1.427.323</u>
Af- og nedskrivninger 1. juli 2015	800.737
Årets afskrivninger	160.780
Årets af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	-110.472
Af- og nedskrivninger 30. juni 2016	<u>851.045</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016</b>	<b><u><u>576.278</u></u></b>

### 6 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	I alt
Egenkapital 1. juli 2015	125.000	647.306	300.000	1.072.306
Betalt ordinært udbytte	0	0	-300.000	-300.000
Årets resultat	0	10.779	0	10.779
<b>Egenkapital 30. juni 2016</b>	<b><u><u>125.000</u></u></b>	<b><u><u>658.085</u></u></b>	<b><u><u>0</u></u></b>	<b><u><u>783.085</u></u></b>

Selskabskapitalen består af 250 anparter à nominelt DKK 500. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.



## Noter til årsrapporten

### 7 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. juli 2015	Gæld 30. juni 2016	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Banker	236.360	233.692	51.841	0
	<b>236.360</b>	<b>233.692</b>	<b>51.841</b>	<b>0</b>

### 8 Eventualposter m.v.

Garantier overfor vareleverancer udgør kr. 15.570.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Uttenthal Nielsen Holding ApS (Administrationsselskab) og hæfter begrænset og subsidiært med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat for indkomståret 2015 og frem samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties, som forfalder til betaling 1. juli 2015 eller senere.

### 9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har udstedt ejerpantebreve for i alt kr. 200.000 i ovenstående driftsmateriel til sikkerhed for bankgæld. Regnskabsmæssig værdi udgør kr. 385.000.

Selskabet har ikke herudover foretaget pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.