

# **UBS Holding ApS**

**Stockholmsgade 45, 2100 København Ø**

**CVR-nr. 15 69 26 42**

## **Årsrapport**

**1. januar - 31. december 2015**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 17. juni 2016.



---

Ulrik Bloch-Sørensen  
Dirigent

## **Indholdsfortegnelse**

---

	<b><u>Side</u></b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
<b>Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015</b>	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

## **Ledelsespåtegning**

---

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for UBS Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

Der træffes på generalforsamlingen den 17. juni 2016 beslutning om, at årsregnskabet for 2016 og fremover ikke skal revideres. Direktionen anser betingelserne for at unklade revision for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København Ø, den 17. juni 2016

**Direktion**

Ulrik Bloch-Sørensen

## **Den uafhængige revisors erklæringer**

---

### **Til anpartshaverne i UBS Holding ApS**

#### **Påtegning på årsregnskabet**

Vi har revideret årsregnskabet for UBS Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, der omfatter 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 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 selskabets 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 selskabets 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**

---

### **Konklusion**

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 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.

København, den 17. juni 2016

### **RevisionsFirmaet Edelbo og Lund-Larsen I/S**

CVR-nr. 34 20 99 36

**Ole Holm**

statsautoriseret revisor

## **Selskabsoplysninger**

---

<b>Selskabet</b>	UBS Holding ApS Stockholmsgade 45 2100 København Ø
	CVR-nr.: 15 69 26 42
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
<b>Direktion</b>	Ulrik Bloch-Sørensen
<b>Revision</b>	RevisionsFirmaet Edelbo og Lund-Larsen I/S Frederiksholms Kanal 2 1220 København K

## **Ledelsesberetning**

---

### **Virksomhedens væsentligste aktiviteter**

Selskabets aktivitet har i regnskabsåret bestået af afkast af selskabets kapital.

### **Usædvanlige forhold**

Der har i regnskabsåret ikke været usikkerhed ved indregning og måling.

### **Usikkerhed ved indregning eller måling**

Der har i regnskabsåret ikke været usikkerhed ved indregning eller måling.

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

Årets resultat et overskud på tkr. 478, anses af ledelsen for tilfrdsstillende.

### **Begivenheder efter regnskabsårets udløb**

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

Årsrapporten for UBS Holding ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

### **Generelt om indregning og måling**

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

## **Resultatopgørelsen**

### **Balancen**

#### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

#### **Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

#### **Gældsforpligtelser**

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

Udbytte, som forventes udbetalt for året, indregnes som en forpligtelse under posten "Forslag til udbytte for regnskabsåret".



**Resultatopgørelse 1. januar - 31. december**

<u>Note</u>	2015 kr.	2014 t.kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Driftsresultat</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	478.158	463
<b>Resultat før skat</b>	<b>478.158</b>	<b>463</b>
<b>Årets resultat</b>	<b>478.158</b>	<b>463</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	478.158	463
Udbytte for regnskabsåret	1.000.000	0
Disponeret fra overført resultat	-1.000.000	0
<b>Disponeret i alt</b>	<b>478.158</b>	<b>463</b>

**Balance 31. december**

<b>Aktiver</b>		2015	2014
<u>Note</u>		<u>kr.</u>	<u>t.kr.</u>
<b>Anlægsaktiver</b>			
1	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	991.104	1.513
	Finansielle anlægsaktiver i alt	991.104	1.513
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>991.104</b>	<b>1.513</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>			
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	1.011.279	2.819
	Tilgodehavender hos associerede virksomheder	1.318.128	0
	Tilgodehavender i alt	2.329.407	2.819
	Likvide beholdninger	5.082	5
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>2.334.489</b>	<b>2.824</b>
	<b>Aktiver i alt</b>	<b>3.325.593</b>	<b>4.337</b>

**Balance 31. december**

<b>Passiver</b>		2015	2014
<u>Note</u>		kr.	t.kr.
<b>Egenkapital</b>			
2	Virksomhedskapital	200.000	200
3	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	641.104	1.163
4	Overført resultat	1.484.489	2.484
	<b>Egenkapital i alt</b>	<b>2.325.593</b>	<b>3.847</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>			
	Gæld til tilknyttede virksomheder	0	490
	Forslag til udbytte for regnskabsåret	1.000.000	0
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	1.000.000	490
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>1.000.000</b>	<b>490</b>
	<b>Passiver i alt</b>	<b>3.325.593</b>	<b>4.337</b>
5	<b>Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		
6	<b>Eventualposter</b>		

## Noter

	2015 kr.	2014 t.kr.
<b>1. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder</b>		
Kostpris 1. januar 2015	350.000	350
<b>Kostpris 31. december 2015</b>	<b>350.000</b>	<b>350</b>
Opskrivninger 1. januar 2015	1.162.946	700
Korrektion af tidligere opskrivning	-1.000.000	-11
Årets resultat før afskrivninger på goodwill	478.158	474
<b>Opskrivninger 31. december 2015</b>	<b>641.104</b>	<b>1.163</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015</b>	<b>991.104</b>	<b>1.513</b>
<b>2. Virksomhedskapital</b>		
Virksomhedskapital 1. januar 2015	200.000	200
	<b>200.000</b>	<b>200</b>
<b>3. Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode</b>		
Reserve for opskrivninger 1. januar 2015	1.162.946	700
Resultatandel samt regulering til indre værdi	478.158	463
Korrektion til primo, udloddet udbytte 2014	-1.000.000	0
	<b>641.104</b>	<b>1.163</b>
<b>4. Overført resultat</b>		
Overført resultat 1. januar 2015	2.484.489	2.484
Årets overførte overskud eller underskud	-1.000.000	0
	<b>1.484.489</b>	<b>2.484</b>
<b>5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		
Selskabet har ingen registrerede pantsætninger, sikkerhedsstillelser, kautions- eller garantiforpligtigelser ultimo regnskabsåret.		

## Noter

---

### 6. Eventualposter

#### Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med ESMA Holding A/S, CVR-nr. 36 94 08 16 som administrationselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

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

Hæftelse vedrørende forpligtelse i forbindelse med selskabsskatter udgør estimeret maksimalt: 269 t.kr. Hæftelse vedrørende forpligtelse i forbindelse med kildeskatter udgør estimeret maksimalt: 31 t.kr.

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatter m.v. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.