

UBH Hasseris ApS

Evasvej 21, 9000 Aalborg

CVR-nr. 16 41 10 19

Årsrapport

2015/16

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 22. august 2016.

Christian Ulf
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. april 2015 - 31. marts 2016	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/16 for UBH Hasseris 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. marts 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. april 2015 - 31. marts 2016.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2015/16 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aalborg, den 23. juni 2016

Direktion

Christian Ulf
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i UBH Hasseris ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for UBH Hasseris ApS for regnskabsåret 1. april 2015 - 31. marts 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Aalborg, den 23. juni 2016

Redmark

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 29 44 27 89

Jens Nørgaard

statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

UBH Hasseris ApS

Evasvej 21

9000 Aalborg

CVR-nr.: 16 41 10 19

Stiftet: 12. marts 1984

Hjemsted: Aalborg

Regnskabsår: 1. april 2015 - 31. marts 2016

Direktion

Christian Ulf, direktør

Revisor

Redmark

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Hasseris Bymidte 6

9000 Aalborg

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er investering i værdipapirer samt anden hermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Ledelsen anser årets resultat for utilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for UBH Hasseris 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.

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. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

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

Bruttotab

Bruttotab indeholder eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration m.v.

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 materielle anlægsaktiver.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursavancer og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, der 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 på egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år
---	------

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Tilgodehavender

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Gældsforpligtelser

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

Resultatoppgørelse 1. april - 31. marts

<u>Note</u>	2015/16 kr.	2014/15 t.kr.
Bruttotab	-39.235	-39
1 Personaleomkostninger	-24.189	0
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-697	0
2 Andre finansielle indtægter	73.976	941
3 Øvrige finansielle omkostninger	-369.848	0
Resultat før skat	-359.993	902
Skat af årets resultat	0	0
Årets resultat	-359.993	902
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	101.200	100
Overføres til overført resultat	0	802
Disponeret fra overført resultat	-461.193	0
Disponeret i alt	-359.993	902

Balance 31. marts

Aktiver	2016	2015
<u>Note</u>	<u>kr.</u>	<u>t.kr.</u>
Anlægsaktiver		
4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	13.242	0
Materielle anlægsaktiver i alt	13.242	0
Anlægsaktiver i alt	13.242	0
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavende selskabsskat	6.629	3
5 Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse	21.381	0
Tilgodehavender i alt	28.010	3
Andre værdipapirer og kapitalandele	5.779.128	6.319
Værdipapirer i alt	5.779.128	6.319
Likvide beholdninger	80.533	36
Omsætningsaktiver i alt	5.887.671	6.358
Aktiver i alt	5.900.913	6.358

Balance 31. marts

Passiver		2016	2015
<u>Note</u>		<u>kr.</u>	<u>t.kr.</u>
Egenkapital			
6	Virksomhedskapital	200.000	200
7	Overført resultat	5.582.655	6.044
8	Foreslået udbytte for regnskabsåret	101.200	100
	Egenkapital i alt	5.883.855	6.344
Gældsforpligtelser			
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	15.500	14
	Anden gæld	1.558	0
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	17.058	14
	Gældsforpligtelser i alt	17.058	14
	Passiver i alt	5.900.913	6.358
9	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Noter

	2015/16 kr.	2014/15 t.kr.
1. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	23.905	0
Andre omkostninger til social sikring	284	0
	24.189	0
2. Andre finansielle indtægter		
Renter, pengeinstitutter	195	1
Renter, udlån	961	0
Udbytte porteføljeaktier	72.795	56
Gevinst på værdipapirer, der er omsætningsaktiver	0	884
Godtgørelse vedrørende selskabsskat	25	0
	73.976	941
3. Øvrige finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	369.848	0
	369.848	0
4. Materielle anlægsaktiver		
Tilgang		13.939
Kostpris 31. marts 2016		13.939
Årets afskrivninger		697
Af- og nedskrivninger 31. marts 2016		697
Regnskabsmæssig værdi 31. marts 2016		13.242

Noter

		31/3 2016 kr.	31/3 2015 t.kr.
5. Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse			
		Tilbagebetalte beløb i regn- skabsåret	Tilgodehaven- de i alt 31. marts 2016
Kategori	Rentefod	kr.	kr.
Direktion	10,05	0	21.381
6. Virksomhedskapital			
Virksomhedskapital 1. april 2015		200.000	200
		200.000	200
Anpartskapitalen består af 200 anparter a 1.000 kr. og multipla heraf.			
7. Overført resultat			
Overført resultat 1. april 2015		6.043.848	6.341
Årets overførte overskud eller underskud		-461.193	803
Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret		0	-1.100
		5.582.655	6.044
8. Foreslået udbytte for regnskabsåret			
Udbytte 1. april 2015		99.800	0
Udloddet udbytte		-99.800	0
Udbytte for regnskabsåret		101.200	100
		101.200	100
9. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser			
Ingen.			