



ECOMENTOR

UC Jonstrup ApS

Nørrevej 10 A
2750 Ballerup
CVR-nr. 26 33 64 81

Årsrapport for 2015

(14. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den 05/06 2016

Helle Christoffersen

Dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5

Årsregnskab

Resultatopgørelse	6
Balance	7
Noter til årsrapporten	9
Anvendt regnskabspraksis	12

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for UC Jonstrup 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 2015 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ballerup, den 15. april 2016

Direktion

Ulrich-Michael Christoffersen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i UC Jonstrup ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for UC Jonstrup ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 der omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis. 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 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.

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.

Den uafhængige revisors erklæringer

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Selskabet har ikke indberettet kørselsgodtgørelse for 2015. Forholdet kan være ansvarspådragende for ledelsen.

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 vor opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet

Kgs. Lyngby, den 15. april 2016

ECOMENTOR

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

CVR-nr. 26 06 32 21

Sten Glarkrog

statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

UC Jonstrup ApS
Nørrevej 10 A
2750 Ballerup

CVR-nr.: 26 33 64 81
Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Stiftet: 27. november 2001
Regnskabsår: 14. regnskabsår
Hjemsted: Ballerup

Direktion

Ulrich-Michael Christoffersen

Revision

ECOMENTOR
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
Engelsborgvej 31
2800 Kgs. Lyngby

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive virksomhed med vognmandskørsel.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2015 udviser et overskud på kr. 111.551, og selskabets balance pr. 31. december 2015 udviser en egenkapital på kr. 1.736.808.

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
Bruttofortjeneste		1.932.948	2.133.635
Personaleomkostninger	1	<u>-1.673.490</u>	<u>-1.579.728</u>
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		259.458	553.907
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		-67.500	-54.000
Andre driftsomkostninger		<u>0</u>	<u>-3.750</u>
Resultat før finansielle poster		191.958	496.157
Finansielle indtægter	2	251	1.074
Finansielle omkostninger	3	<u>-44.559</u>	<u>-79.086</u>
Resultat før skat		147.650	418.145
Skat af årets resultat	4	<u>-36.099</u>	<u>-106.101</u>
Årets resultat		<u>111.551</u>	<u>312.044</u>
 Resultatdisponering			
Overført resultat		<u>111.551</u>	<u>312.044</u>
		<u>111.551</u>	<u>312.044</u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger		1.480.242	1.524.242
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		184.800	5.000
Materielle anlægsaktiver	5	<u>1.665.042</u>	<u>1.529.242</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>1.665.042</u>	<u>1.529.242</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		522.653	568.081
Igangværende arbejder for fremmed regning		0	27.870
Andre tilgodehavender		127.293	6.129
Udskudt skatteaktiv		2.579	8.997
Periodeafgrænsningsposter		64.431	0
Tilgodehavender		<u>716.956</u>	<u>611.077</u>
Likvide beholdninger		<u>988.182</u>	<u>1.238.253</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>1.705.138</u>	<u>1.849.330</u>
Aktiver i alt		<u>3.370.180</u>	<u>3.378.572</u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
Passiver			
Selskabskapital		230.000	230.000
Overført resultat		<u>1.506.808</u>	<u>1.395.257</u>
Egenkapital	6	<u>1.736.808</u>	<u>1.625.257</u>
Selskabsdeltagere og ledelse		<u>762.524</u>	<u>822.012</u>
Langfristede gældsforpligtelser	7	<u>762.524</u>	<u>822.012</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		144.972	162.316
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		573.968	441.145
Selskabsskat		28.225	100.041
Anden gæld		<u>123.683</u>	<u>227.801</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>870.848</u>	<u>931.303</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>1.633.372</u>	<u>1.753.315</u>
Passiver i alt		<u>3.370.180</u>	<u>3.378.572</u>

Noter til årsrapporten

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	1.511.644	1.412.616
Pensioner	96.977	114.927
Andre omkostninger til social sikring	27.919	26.578
Andre personaleomkostninger	36.950	25.607
	<u>1.673.490</u>	<u>1.579.728</u>
2 Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	<u>251</u>	<u>1.074</u>
	<u>251</u>	<u>1.074</u>
3 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	39.946	70.656
Rentetillæg selskabsskat	<u>4.613</u>	<u>8.430</u>
	<u>44.559</u>	<u>79.086</u>
4 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	29.681	97.780
Årets udskudte skat	<u>6.418</u>	<u>8.321</u>
	<u>36.099</u>	<u>106.101</u>

Noter til årsrapporten

5 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og byg- ninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. januar 2015	1.780.909	1.023.585
Tilgang i årets løb	0	203.300
Kostpris 31. december 2015	<u>1.780.909</u>	<u>1.226.885</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2015	256.667	1.018.585
Årets afskrivninger	44.000	23.500
Af- og nedskrivninger 31. december 2015	<u>300.667</u>	<u>1.042.085</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	<u>1.480.242</u>	<u>184.800</u>

6 Egenkapital

	Selskabskapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2015	230.000	1.395.257	1.625.257
Årets resultat	0	111.551	111.551
Egenkapital 31. december 2015	<u>230.000</u>	<u>1.506.808</u>	<u>1.736.808</u>

Selskabskapitalen består af 230 anparter a nominelt kr. 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

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

Noter til årsrapporten

7 Langfristede gældsforpligtelser

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	kr.	kr.
Selskabsdeltagere og ledelse		
Efter 5 år	435.230	614.980
Mellem 1 og 5 år	327.294	207.032
Langfristet del	<u>762.524</u>	<u>822.012</u>
Øvrig kortfristet gæld til selskabsdeltagere og ledelse	573.968	441.145
Kortfristet del	<u>573.968</u>	<u>441.145</u>
	<u>1.336.492</u>	<u>1.263.157</u>

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for UC Jonstrup ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2015 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, med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i omsætningen.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktivitet.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, gæld 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 årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

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

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

Øvrige bygninger	25	år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5	år

Anvendt regnskabspraksis

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

Værdiforringelse af anlægsaktiver

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.

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

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.

Periodeafgrænsningsposter

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

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.

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

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

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.