

**UA Holding ApS  
Mosegårdsvej 51 B  
5000 Odense C**

CVR-nr. 27 47 91 54

\*\*\*\*\*

**Årsrapport 2015**  
12. regnskabsår

Godkendt på selskabets ordinære  
generalforsamling den 10/6-2016

Dirigent:



Ulrik Andreassen

**Revisoren.nu**

## INDHOLDSFORTEGNELSE

	<b>Side</b>
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors påtegning	2-3
Anvendt regnskabspraksis	4-5
Resultatopgørelse for 2015	6
Balance pr. 31. december 2015	7-8
Noter	9-12

**LEDELSESPÅTEGNING**

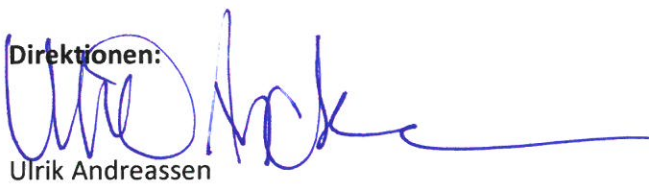
Efterstående årsrapport for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for UA Holding ApS, der udviser et resultat på kr. **251.429** og en egenkapital på kr. **-682.425**, er dd. behandlet og vedtaget af direktionen.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet.

Vi indstiller årsrapporten til generalforsamlingens vedtagelse.

Odense, den 9. juni 2016

Direktionen:  
  
Ulrik Andreassen

## DEN UAFHÆNGIGE REVISORS PÅTEGNING

### Til kapitalejerne i UA Holding ApS.

Jeg har revideret årsregnskabet for UA Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet aflægges 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

Mit ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af min revision. Jeg har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at jeg 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 min opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for min konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

### Konklusion

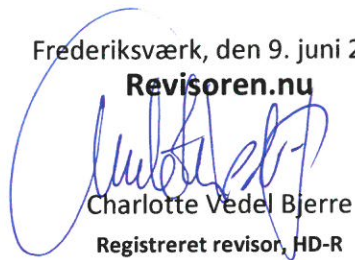
Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

**DEN UAFHÆNGIGE REVISORS PÅTEGNING****Supplerende oplysninger vedrørende forhold i årsregnskabet:**

Uden at det har påvirket min konklusion, gør jeg opmærksom på oplysningerne i noterne omkring usikkerhed om selskabets evne til at fortsætte driften. Usikkerheden henføres til at selskabet har haft underskud og tabt kapitalen. Ledelsen bedømmer, at der i de kommende 12 måneder fra balancedagen vil være kredit til rådighed fra leverandører og hovedanpartshaver, samt at der kan tilføres yderligere likviditet i form af lån fra hovedanpartshaver, og aflægger således i overensstemmelse hermed årsregnskabet under forudsætning af selskabets fortsatte drift.

Frederiksværk, den 9. juni 2016

**Revisoren.nu**



Charlotte Vedel Bjerre

Registreret revisor, HD-R

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med bestemmelserne i årsregnskabsloven for regnskabsklasse B, med tilvalgt af enkelte regler fra regnskabsklasse C.

### Anvendte undtagelsesbestemmelser:

Af konkurrencemæssige hensyn har selskabet i henhold til undtagelsesbestemmelsen i årsregnskabslovens § 32 valgt at sammendrage omsætningen, andre driftsomkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre ekstene omkostninger. De sammendragede posterer benævnt bruttotab.

## RESULTATOPGØRELSEN

### Nettoomsætning:

Indtægter fra salg af varer og tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang 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. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

### Andre eksterne omkostninger:

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

### Skat:

I resultatopgørelsen er indregnet den skat, som forventes pålignet årets indkomst med tillæg af regulering af udskudt skat.

Der er beregnet udskudt skat med 23,5% af forskellen mellem regnskabsmæssige og skattemæssige saldo-værdier på anlægsaktiver.

## BALANCEN

### Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder:

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder er indregnet til andelen i de respektive virksomheders regnskabsmæssige indre værdi på balancedagen, efter indre værdis metode.

I resultatopgørelsen medtages moderselskabets andel af de tilknyttede og associerede virksomheders resultat. Ændringer i de tilknyttede og associerede virksomheders egenkapitaler reguleres årligt og indregnes som "Nettoopskrivning efter indre værdis metode" under egenkapitalen.

### Tilgodehavender:

Debitorer er baseret på en vurdering af de enkelte tilgodehavender. Nedskrivning finder sted, hvor det vurderes at være påkrævet.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### **Likvide beholdninger:**

Likvide beholdninger måles til nominelt indestående på bankkonti.

### **Gældsforpligtelser:**

Langfristede gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi. Hvor forskellen mellem nettorealiseringsværdien og den nominelle værdi er uvæsentlig, indregnes gælden til nominal værdi.

Ikke-forrentede og variabelt forrentede gældsforpligtelser samt gæld med kort løbetid, måles til nominal værdi.

**RESULTATOPGØRELSE FOR TIDEN**  
**1. JANUAR - 31. DECEMBER 2015**

Noter	Side/nr.	2015	2014
	2-1	0	34.000
	2-2	<u>-30.011</u>	<u>-9.959</u>
		<b>Bruttofortjeneste</b>	24.041
2		199.093	377.804
	2-3	135.482	41.534
	2-4	<u>-37.084</u>	<u>-40.013</u>
		<b>Resultat før skat</b>	403.366
3		<u>-16.051</u>	<u>-2.966</u>
		<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>400.400</b>
		<u>251.429</u>	<u>400.400</u>
Der foreslås anvendt således:			
		0	0
		Overført til nettoopskrivning efter indre værdis metode	0
		<u>251.429</u>	<u>400.400</u>
		Overført til næste år	0
		<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>400.400</b>
		<u>251.429</u>	<u>400.400</u>

**Side/nr.** henviser til særskilt hæfte med specifikationer til årsregnskabet.



## BALANCE

Noter	Side/nr.	31.12.2015	31.12.2014
<b>AKTIVER</b>			
<b>ANLÆGSAKTIVER</b>			
Finansielle anlægsaktiver:			
4	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	0	1.180.886
5	Kapitalandele i associerede virksomheder	0	0
	<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>	<u>0</u>	<u>1.180.886</u>
	<b>ANLÆGSAKTIVER I ALT</b>	<u>0</u>	<u>1.180.886</u>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>			
Tilgodehavender:			
	Tilgodehavender tilknyttede virksomheder	2-5 706.590	704.525
	Andre tilgodehavender	3-6 <u>127.526</u>	<u>1</u>
	<b>Tilgodehavender i alt</b>	<u>834.116</u>	<u>704.526</u>
	<b>Likvide beholdninger</b>	<u>3-7 266</u>	<u>97.266</u>
	<b>OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT</b>	<u>834.382</u>	<u>801.792</u>
	<b>AKTIVER I ALT</b>	<u><u>834.382</u></u>	<u><u>1.982.678</u></u>

## BALANCE

Noter	Side/nr.	31.12.2015	31.12.2014	
<b>PASSIVER</b>				
<b>EGENKAPITAL</b>				
		125.000	125.000	
		0	0	
		-807.425	-1.048.545	
6	<b>EGENKAPITAL I ALT</b>	<u>-682.425</u>	<u>-923.545</u>	
<b>HENSÆTTELSER</b>				
		620.402	240.072	
		0	0	
	<b>HENSÆTTELSER I ALT</b>	<u>620.402</u>	<u>240.072</u>	
<b>GÆLD</b>				
	Langfristet gæld:			
	Kreditinstitutter	3-8	350.000	400.000
	Afdrag som forfalder inden for 1 år		-350.000	-400.000
	<b>Langfristet gæld i alt</b>	<u>0</u>	<u>0</u>	
	Kortfristet gæld:			
	Koncerngæld	3-9	17.562	4.558
	Selskabsskat	3-10	14.051	6.395
	Anden gæld	3-11	15.927	1.931.859
	Mellemregning anpartshavere og ledelse		498.865	323.339
	Afdrag som forfalder inden for 1 år		350.000	400.000
	<b>Kortfristet gæld i alt</b>	<u>896.405</u>	<u>2.666.151</u>	
	<b>GÆLD I ALT</b>	<u>896.405</u>	<u>2.666.151</u>	
	<b>PASSIVER I ALT</b>	<u><u>834.382</u></u>	<u><u>1.982.678</u></u>	

1 Going concern

7 Ejerforhold

8 Sikkerheder og pantsætninger

9 Eventualaktiver og eventualforpligtelser

10 Hovedaktivitet

## NOTER

## Noter

**1 GOING CONCERN**

Selskabet har tabt selskabskapitalen, og der er dermed usikkerhed om selskabets evne til at fortsætte driften. Ledelsen bedømmer, at der i de kommende 12 måneder fra balancedagen vil være kredit til rådighed fra leverandører og anpartshaver, samt at der kan tilføres yderligere likviditet i form af lån fra hovedanpartshaver, og aflægger således i overensstemmelse hermed årsregnskabet under forudsætning af selskabets fortsatte drift.

	2015	2014
<b>2 INDTÆGTER AF KAPITALANDELE</b>		
Webike Group ApS	-571.610	410.907
Ejendomsselskabet Vesterbro 27, Odense ApS	-93.633	-33.103
Avance salg anpartar	<u>864.336</u>	<u>0</u>
<b>INDTÆGTER AF KAPITALANDELE I ALT</b>	<u><u>199.093</u></u>	<u><u>377.804</u></u>

**3 SKAT AF ÅRETS RESULTAT**

Der er udgiftsført den skat, der forventes pålignet årets skattepligtige indkomst samt beregnet regulering af udskudt skat.

Skat af årets resultat specificeres således:

Hensat til betaling af skat	16.051	6.395
Regulering skat tidligere år	0	-3.429
Skat i tilknyttede virksomheder	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u><u>16.051</u></u>	<u><u>2.966</u></u>

Der er i regnskabsåret 2015 betalt kr. 8.395 i selskabsskat.

## NOTER

## Noter

## 4 KAPITALANDELE I TILKNYTTETE VIRKSOMHEDER

Navn	Hjemsted	Selskabs- kapital	Ejerandel
Webike Group ApS	Odense	150.000	100%
Ejendomsselskabet Vesterbro 27, Odense ApS	Odense	125.000	100%
		<b>2015</b>	<b>2014</b>
Kostpris primo		2.227.211	2.227.211
Afgang til kostpris		<u>-2.227.210</u>	<u>0</u>
<b>Kostpris ultimo</b>		<u>1</u>	<u>2.227.211</u>
Værdireguleringer primo		-1.046.325	-1.457.232
Tilbageførte værdireguleringer afhændede aktiver		1.046.324	0
Årets resultatandele		-93.633	377.804
Værdireguleringer		<u>93.633</u>	<u>33.103</u>
<b>Værdireguleringer ultimo</b>		<u>-1</u>	<u>-1.046.325</u>
<b>BOGFØRT VÆRDI ULTIMO</b>		<u>0</u>	<u>1.180.886</u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder specificeres således:			
Webike Group ApS		0	1.180.886
Ejendomsselskabet Vesterbro 27, Odense ApS		<u>0</u>	<u>0</u>
<b>BOGFØRT VÆRDI ULTIMO</b>		<u>0</u>	<u>1.180.886</u>

## NOTER

## Noter

## 5 KAPITALANDELE I ASSOCIEREDE VIRKSOMHEDER

Navn	Hjemsted	Selskabs- kapital	Ejerandel
Webike Group ApS	Odense	156.250	24%
		<b>2015</b>	<b>2014</b>
Tilgang til kostpris		<u>556.803</u>	<u>0</u>
<b>Kostpris ultimo</b>		<u>556.803</u>	<u>0</u>
Værdireguleringer tilgang		-261.581	0
Årets resultatandele		-571.610	0
Årets værdireguleringer		<u>276.388</u>	<u>0</u>
<b>Værdireguleringer ultimo</b>		<u>-556.803</u>	<u>0</u>
<b>BOGFØRT VÆRDI ULTIMO</b>		<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>
Kapitalandele i associerede virksomheder specificeres således:			
Webike Group ApS		<u>0</u>	<u>0</u>
<b>BOGFØRT VÆRDI ULTIMO</b>		<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>

## 6 EGENKAPITAL

Selskabskapitalen udgør kr. 125.000.

Selskabets egenkapital kan opgøres således:

Egenkapital primo	-923.545	-1.323.945
Årets resultat	251.429	400.400
Værdireguleringer i tilknyttede og associerede virksomheder	<u>-10.309</u>	<u>0</u>
<b>EGENKAPITAL ULTIMO</b>	<u><u>-682.425</u></u>	<u><u>-923.545</u></u>

## NOTER

Noter	2015	2014
<b>6 EGENKAPITAL - fortsat</b>		
<b>RESERVE FOR OPSKRIVNING EFTER INDRE VÆRDIS METODE</b>		
Saldo primo	0	0
Årets resultat	-665.243	377.804
Overført til overført resultat	<u>665.243</u>	<u>-377.804</u>
<b>RESERVE FOR OPSKRIVNING EFTER INDRE VÆRDIS METODE ULTIMO</b>	<u>0</u>	<u>0</u>

**7 EJERFORHOLD**

Følgende kapitalejere ejer mindst 5% af anpartskapitalen:

Ulrik Andreassen  
Mosegårdsvej 51 B  
5000 Odense C

**8 SIKKERHEDER OG PANTSÆTNINGER**

Selskabet har ikke stillet sikkerhed eller foretaget pantsætninger.

**9 EVENTUALAKTIVER OG EVENTUALFORPLIGTELSER****Eventualforpligtelser:**

Selskabet har ikke påtaget sig andre kautions-, garanti- eller andre eventualforpligtelser end de i balancen anførte, bortset fra normale branchegarantier.

Selskabet var indtil 1. august 2015 sambeskattet med Webike Group ApS med UA Holding ApS som administrationselskab. Sambeskatningsforholdet er ophørt pr. denne dato og selskabet hæfter derfor ikke længere for skattetilsvaret i den gamle sambeskatningskreds.

Selskabet er fortsat sambeskattet med Ejendomsselskabet Vesterbro 27, Odense ApS, og hæfter solidarisk med dette selskab for det samlede skattetilsvaret i sambeskatningen.

**10 HOVEDAKTIVITET**

Selskabets hovedaktivitet er at eje aktier og anparter i tilknyttede selskaber.