



ÅRSRAPPORT

1. JANUAR - 31. DECEMBER 2015

UMOVE EJENDOMME I APS

Farverland 7

2600 Glostrup

CVR-nr. 29 84 40 70

Godkendt på selskabets  
ordinære generalforsamling,  
den 10/5 2016

BRIAN HØYER

Dirigentens navn tillige med blokbogstaver

## INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Selskabsoplysninger	1
Ledelsesberetning	2
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4-5
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	6-10
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2015	11
Balance pr. 31. december 2015	12-13
Noter	14-17

**Selskab**

Umove Ejendomme I ApS  
Farverland 7  
2600 Glostrup

CVR-nr. 29 84 40 70

10. regnskabsår

Hjemsted:           Albertslund

**Direktion**

Johnny Børge Hansen

Tim Valbøl

**Revision**

inforevision  
statsautoriseret revisionsaktieselskab  
Buddingevej 312  
2860 Søborg  
CVR-nr. 19263096

Kenny Madsen, statsautoriseret revisor

#### **Hovedaktiviteter**

Umovne Ejendomme I ApS' hovedaktivitet har i lighed med tidligere år været at udleje fast ejendom til brug for busdrift.

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

Resultatet af selskabets aktiviteter udviste i regnskabsåret et resultat efter skat på t.kr. 496.

Egenkapitalen udgør på balancedagen t.kr. 1.833.

Selskabets ledelse anser ikke udviklingen som værende tilfredsstillende.

#### **Begivenheder efter regnskabsårets afslutning**

Der er ikke indtrådt betydningsfulde begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som kan have indflydelse på bedømmelsen af selskabets finansielle stilling pr. 31. december 2015.

#### **Den forventede udvikling**

Der forventes et resultat på niveau med indeværende regnskabsår.

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2015 for Umove Ejendomme I ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor 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.


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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Glostrup, den 15. april 2016

I direktionen

  
Johnny Børge Hansen  
Adm. Direktør

  
Tim Valbøl  
Direktør

## Til kapitalejerne i Umove Ejendomme I ApS

### Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Umove Ejendomme I 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 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.

### Udtalelse om ledelsesberetningen

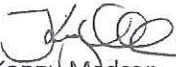
Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Søborg, den 15. april 2016

inforevision

statsautoriseret revisionsaktieselskab

(CVR-nr. 19263096)

  
\_\_\_\_\_

Kenny Madsen

statsautoriseret revisor

Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med dansk regnskabslovgivning samt almindeligt anerkendt regnskabspraksis.

Årsrapporten aflægges efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser fra regnskabsklasse C.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

### GENERELT OM INDREGNING OG MÅLING

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det-historiske kostprisprincip.

Indtægterne indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, 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 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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.



**VALUTAOMREGNING**

Transaktioner i fremmed valuta er i årets løb omregnet til transaktionsdagens kurs. Hvis valuta-positioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender og gæld i fremmed valuta er indregnet til balancedagens kurs.

Realiserede og urealiserede valutakursfortjenester og -tab er indregnet i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

**RESULTATOPGØRELSEN**

Resultatopgørelsen er artsopdelt.

**Bruttofortjeneste**

Selskabet har foretaget et sammendrag af posterne "nettoomsætning" og "eksterne omkostninger".

**Nettoomsætning**

Som indtægtskriterium anvendes produktionskriteriet, således at nettoomsætningen omfatter årets fakturerede omsætning reduceret med forudbetalinger, og med tillæg af igangværende arbejder målt til salgsværdi. Nettoomsætningen måles til dagsværdien ekskl. moms og med fradrag af afgivne rabatter.

**Eksterne omkostninger**

Eksterne omkostninger omfatter lokale- og administrationsomkostninger.

**Andre finansielle indtægter og øvrige finansielle omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter, realiserede og urealiserede valutakursfortjenester og -tab samt rentetillæg og rentegodtgørelse under acontoskatteordningen.

**Skat af årets resultat og selskabsskat**

Skat af årets resultat udgør 23,5% af det regnskabsmæssige resultat korrigeret for ikke indkomstskattepligtige og ikke fradragsberettigede poster.

Skat af årets resultat er sammensat af den forventede skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for årets forskydning i udskudt skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændring i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske koncernselskaber med Artha Transport A/S som administrationselskab. Skatteeffekten af sambeskatningen fordeles mellem koncernselskaberne i forhold til deres skattepligtige indkomster efter selskabsskattelovens regler om fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud.

Sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede selskaber, som ikke er afregnet på balancedagen, klassificeres som sambeskatningsbidrag under enten tilgodehavender eller gældsforpligtelser.

Selskabet er omfattet af acontoskatteordningen. Rentegodtgørelse og rentetillæg er indregnet under finansielle indtægter og omkostninger.

**BALANCEN**

Balancen er opstillet i kontoform.

**AKTIVER****Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivninger påbegyndes, når aktiverne er klar til ibrugtagning. Aktiverne afskrives lineært over deres forventede brugstid:

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Bygninger	10-50 år	0%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5-12 år	0%

Småanskaffelser under kr. 12.800 er omkostningsført i resultatopgørelsen under eksterne omkostninger.

Fortjeneste/tab ved salg eller udrangering er medtaget i resultatopgørelsen under bruttofortjeneste.

**Værdiforringelse af materielle anlægsaktiver**

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved de normale afskrivninger. Hvis dette er tilfældet foretages der nedskrivning af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver til lavere genindvindingsværdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af forventet nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdi opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

Årets nedskrivninger indregnes i resultatopgørelsen under af- og nedskrivninger af materielle anlægsakti

**Finansielle anlægsaktiver**

Andre tilgodehavender indregnet under anlægsaktiver omfatter lejede deposita, som er målt til amortiseret kostpris. I tilfælde hvor den regnskabsmæssige værdi overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi. Årets nedskrivning indregnes i resultatopgørelsen under nedskrivning af finansielle aktiver.

**Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab efter en individuel vurdering.

## PASSIVER

### Egenkapital

Ledelsens forslag til udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post under egenkapitalen.

### Hensættelser til udskudt skat

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode. Der er hensat til udskudt skat med 22% af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud indgår i opgørelsen af den udskudte skat, såfremt det er sandsynligt, at underskuddene kan udnyttes.

Udskudte skatteaktiver måles til nettorealisationsværdi, hvorved de indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med i en overskuelig fremtid, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

Udskudte skatteaktiver som ikke forventes udnyttet inden for en kortere årrække, er noteoplyst under eventualaktiver.

### Gæld til realkreditinstitutter

Gæld til realkreditinstitutter indregnes til låneprovenuet på optagelsestidspunktet. Efterfølgende opgøres gæld til realkreditinstitutter til amortiseret kostpris. Kurstab og låneomkostninger fordeles herved over lånets løbetid ved omregning til den effektive rente på optagelsestidspunktet.

### Gældsforpligtelser i øvrigt

Gældsforpligtelser i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>	
	BRUTTOFORTJENESTE	1.703.175	1.489.769
3	Af- og nedskr. på materielle anlægsaktiver	<u>-632.574</u>	<u>-646.343</u>
	RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT	1.070.601	843.426
	Andre finansielle indtægter	0	8
1	Øvrige finansielle omkostninger	<u>-444.160</u>	<u>-464.280</u>
	RESULTAT FØR SKAT	626.441	379.154
2	Skat af årets resultat	<u>-130.171</u>	<u>-89.003</u>
	ÅRETS RESULTAT	<u><u>496.270</u></u>	<u><u>290.151</u></u>

RESULTATDISPONERING

Årets resultat foreslås disponeret således:

Overført resultat	<u>496.270</u>	<u>290.151</u>
ÅRETS RESULTAT	<u><u>496.270</u></u>	<u><u>290.151</u></u>

<u>Note</u>	<u>31/12 2015</u>	<u>31/12 2014</u>
3,7 Grunde og bygninger	<u>18.337.947</u>	<u>18.970.521</u>
MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER	<u>18.337.947</u>	<u>18.970.521</u>
Andre tilgodehavender	<u>611.511</u>	<u>0</u>
FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER	<u>611.511</u>	<u>0</u>
ANLÆGSAKTIVER	<u>18.949.458</u>	<u>18.970.521</u>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	<u>182.593</u>	<u>0</u>
TILGODEHAVENDER	<u>182.593</u>	<u>0</u>
LIKVIDE BEHOLDNINGER	<u>4.716</u>	<u>5.408</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>187.309</u>	<u>5.408</u>
AKTIVER I ALT	<u>19.136.767</u>	<u>18.975.929</u>

## PASSIVER

<u>Note</u>		<u>31/12 2015</u>	<u>31/12 2014</u>
	Virksomhedskapital	125.000	125.000
	Overført resultat	<u>1.708.004</u>	<u>1.211.734</u>
4	EGENKAPITAL	<u>1.833.004</u>	<u>1.336.734</u>
2	Hensættelse til udskudt skat	<u>249.953</u>	<u>50.829</u>
	HENSATTE FORPLIGTELSER	<u>249.953</u>	<u>50.829</u>
	Gæld til realkreditinstitutter	<u>3.492.652</u>	<u>3.743.476</u>
5	LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER	<u>3.492.652</u>	<u>3.743.476</u>
	Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	250.823	238.816
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	100.776	53.438
	Gæld til tilknyttede virksomheder	13.013.531	12.930.318
2	Skyldigt sambeskatningsbidrag	113.640	249.324
	Anden gæld	<u>82.388</u>	<u>372.996</u>
	KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER	<u>13.561.158</u>	<u>13.844.891</u>
	GÆLDSFORPLIGTELSER	<u>17.053.810</u>	<u>17.588.367</u>
	PASSIVER I ALT	<u><u>19.136.767</u></u>	<u><u>18.975.929</u></u>
6	Eventualforpligtelser		
7	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
8	Kontraktlige forpligtelser		
9	Koncernforhold		

<u>1</u>	<u>Øvrige finansielle omkostninger</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	Renteomkostninger til tilknyttede virksomheder	193.130	196.565
	Finansielle omkostninger i øvrigt	251.030	267.715
	I ALT	<u>444.160</u>	<u>464.280</u>

<u>2</u>	<u>Selskabsskat og udskudt skat</u>			
	<u>Selskabsskat</u>	<u>Udskudt skat</u>	<u>Ifølge resultatopgørelse</u>	<u>2014</u>
	Skyldig pr. 1/1 2015	249.324	50.829	
	Betalt vedr. tidligere år	-249.324	0	
	Skat af årets resultat	113.640	16.531	89.003
	Refusion, sambeskatning	0	182.593	
	SKYLDIG PR. 31/12 2015	<u>113.640</u>	<u>249.953</u>	
	SKAT AF ÅRETS RESULTAT		<u>130.171</u>	<u>89.003</u>



3	Anlægs- og afskrivningsoversigt, materielle anlægsaktiver	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		Grunde og bygninger	I ALT	31/12 2014
		670.353	23.344.811			
	Kostpris pr. 1/1 2015	670.353	23.344.811	24.015.164	24.015.164	24.015.164
	Tilgang i året	0	0	0	0	0
	Afgang i året	0	0	0	0	0
	KOSTPRIS PR. 31/12 2015	670.353	23.344.811	24.015.164	24.015.164	24.015.164
	Af- og nedskrivninger pr. 1/1 2015	670.353	4.374.290	5.044.643	5.044.643	4.412.069
	Årets nedskrivninger	0	0	0	0	0
	Årets afskrivninger	0	632.574	632.574	632.574	632.574
	Af- og nedskrivn., afgang i året	0	0	0	0	0
	AF- OG NEDSKR. PR. 31/12 2015	670.353	5.006.864	5.677.217	5.677.217	5.044.643
	REGN. VÆRDI PR. 31/12 2015	0	18.337.947	18.337.947	18.337.947	18.970.521

4 Egenkapital	31/12 2015	31/12 2014
Virksomhedskapital pr. 31/12 2015	125.000	125.000
Overført resultat pr. 1/1 2015	1.211.734	921.583
Overført af årets resultat	496.270	290.151
Overført resultat pr. 31/12 2015	1.708.004	1.211.734
Egenkapital pr. 31/12 2015	<u>1.833.004</u>	<u>1.336.734</u>

Virksomhedskapitalen består af 125.000 stk. anparter á kr. 1. Kapitalen er ikke opdelt i klasser.

5 Langfristede gældsforpligtelser	31/12 2015	31/12 2014	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Gæld til realkreditinstitutter	3.743.475	3.982.292	250.823	2.356.748
I ALT	<u>3.743.475</u>	<u>3.982.292</u>	<u>250.823</u>	<u>2.356.748</u>

#### 6 Eventualforpligtelser

Selskabet har stillet selvskyldnerkaution overfor kreditinstitut for følgende koncernselskabers engagement:

De Hvide Busser A/S  
Umovø Øst A/S

Selskabet indgår i sambeskatningen med øvrige koncernselskaber og hæfter solidarisk med de øvrige koncernselskaber for forfaldne og ikke afregnede selskabsskatter samt kildeskat af renter, royalties og udbytte. Det samlede beløb for skyldig selskabsskat fremgår af årsrapporten for Artha Transport A/S. Eventuelle senere korrektioner til selskabsskatter og kildeskat kan medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

## 7    Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ejerpantebrev, nom. t.kr. 6.000, i selskabets grunde og bygninger med en balanceværdi på t.kr. 18.338 er deponeret som sikkerhed for følgende koncernselskabers engagement med kreditinstitut:

De Hvide Busser A/S  
Umove Øst A/S

## 8    Kontraktlige forpligtelser

Selskabet har indgået huslejekontrakt om leje af lokaler. Lejeaftalen er uopsigelig indtil 1/8 2025. Den samlede huslejeoplygtelse udgør ca. t.kr. 11.577.

## 9    Koncernforhold

Følgende modervirksomhed udarbejder koncernregnskab:

For den største koncern:  
For den mindste koncern:

Artha Transport A/S, Holte  
Umove A/S, Glostrup