

---

# ***UW Holding ApS***

Mosevej 6, 8240 Risskov

## **Årsrapport for 2015/16**

(regnskabsår 1/7 - 30/6)

---

CVR-nr. 30 20 11 75

Årsrapporten er fremlagt og  
godkendt på selskabets ordi-  
nære generalforsamling  
den 8 /12 2016

Ulrik Wærum Eskildsen  
Dirigent



**pwc**

# Indholdsfortegnelse

Side

## **Påtegninger**

Ledespåtegning 1

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab 2

## **Selskabsoplysninger**

Selskabsoplysninger 3

## **Årsregnskab**

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni 4

Balance 30. juni 5

Noter til årsregnskabet 7

Regnskabspraksis 10

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for UW Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Selskabet opfylder betingelserne for at undlade at lade årsregnskabet revidere.

Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2015/16.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aarhus, den 8. december 2016

## Direktion

Ulrik Wærum Eskildsen

# Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til ledelsen i UW Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for UW Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis.

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.

Aarhus, den 8. december 2016

**PricewaterhouseCoopers**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

*CVR-nr. 33 77 12 31*

Christian Roding

statsautoriseret revisor

# Selskabsoplysninger

**Selskabet**

UW Holding ApS  
Mosevej 6  
8240 Risskov

CVR-nr.: 30 20 11 75  
Regnskabsperiode: 1. juli - 30. juni  
Stiftet: 17. januar 2007  
Regnskabsår: 9. regnskabsår  
Hjemstedskommune: Aarhus

**Hovedaktivitet**

Selskabets formål er handel og investeringsvirksomhed og dermed beslægtet virksomhed.

**Direktion**

Ulrik Wærum Eskildsen

**Revisor**

PricewaterhouseCoopers  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Nobelparken  
Jens Chr. Skous Vej 1  
8000 Aarhus C

**Pengeinstitut**

Sydbank  
Store Torv 12  
8000 Aarhus C

Nykredit  
Kalvebod Brygge 1-3  
1780 København V

## Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	Note	2015/16 DKK	2014/15 DKK
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>137.333</b>	<b>288.662</b>
Personaleomkostninger	1	-69.430	-92.388
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		-4.574	-4.575
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>63.329</b>	<b>191.699</b>
Finansielle indtægter	2	15.739	13.649
Finansielle omkostninger		-7.499	-2.987
<b>Resultat før skat</b>		<b>71.569</b>	<b>202.361</b>
Skat af årets resultat	3	-17.451	-48.094
<b>Årets resultat</b>		<b>54.118</b>	<b>154.267</b>

## Resultatdisponering

### Forslag til resultatdisponering

Foreslået udbytte		101.200	99.800
Overført resultat		-47.082	54.467
		<b>54.118</b>	<b>154.267</b>

# Balance 30. juni

## Aktiver

	Note	2016 DKK	2015 DKK
Indretning af lejede lokaler		67.669	4.574
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<b>67.669</b>	<b>4.574</b>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	4	80.000	80.000
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>80.000</b>	<b>80.000</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>147.669</b>	<b>84.574</b>
Færdigvarer og handelsvarer		426.480	468.657
<b>Varebeholdninger</b>		<b>426.480</b>	<b>468.657</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		28.179	0
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		687.286	719.601
Udskudt skatteaktiv		0	1.257
Periodeafgrænsningsposter		2.400	0
<b>Tilgodehavender</b>		<b>717.865</b>	<b>720.858</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>465.097</b>	<b>272.962</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>1.609.442</b>	<b>1.462.477</b>
<b>Aktiver</b>		<b>1.757.111</b>	<b>1.547.051</b>

# Balance 30. juni

## Passiver

	Note	2016 DKK	2015 DKK
Selskabskapital		125.000	125.000
Overført resultat		1.067.246	1.114.328
Foreslået udbytte for regnskabsåret		101.200	99.800
<b>Egenkapital</b>	<b>5</b>	<b>1.293.446</b>	<b>1.339.128</b>
Hensættelse til udskudt skat		2.349	0
<b>Hensatte forpligtelser</b>		<b>2.349</b>	<b>0</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		6.472	0
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		281.858	120.854
Selskabsskat		11.929	46.329
Anden gæld		161.057	40.740
<b>Kortfristet gæld</b>		<b>461.316</b>	<b>207.923</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>461.316</b>	<b>207.923</b>
<b>Passiver</b>		<b>1.757.111</b>	<b>1.547.051</b>
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	6		



# Noter til årsregnskabet

	2015/16	2014/15
	DKK	DKK
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	52.598	64.953
Pensioner	2.513	18.409
Andre omkostninger til social sikring	2.706	2.584
Andre personaleomkostninger	11.613	6.442
	<b>69.430</b>	<b>92.388</b>
<b>Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere</b>	<b>1</b>	<b>1</b>
<b>2 Finansielle indtægter</b>		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	13.930	13.649
Vautakursgevinster	1.809	0
	<b>15.739</b>	<b>13.649</b>
<b>3 Skat af årets resultat</b>		
Årets aktuelle skat	12.848	47.329
Årets udskudte skat	3.606	757
Regulering af skat vedrørende tidligere år	997	0
Regulering af udskudt skat tidligere år	0	8
	<b>17.451</b>	<b>48.094</b>

## Noter til årsregnskabet

	2016 DKK	2015 DKK
<b>4 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder</b>		
Kostpris 1. juli	80.000	80.000
Tilgang i årets løb	0	0
Kostpris 30. juni	<u>80.000</u>	<u>80.000</u>
Værdireguleringer 1. juli	0	0
Værdireguleringer 30. juni	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni</b>	<b><u>80.000</u></b>	<b><u>80.000</u></b>

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder specificeres således:

Navn	Hjemsted	Selskabskapital	Stemme- og ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Mosevej 6 ApS	Risskov	80.000	100%	111.831	-2.365

## 5 Egenkapital

	Selskabskapital DKK	Overført resultat DKK	Foreslået udbyt- te for regnskabs- året DKK	I alt DKK
Egenkapital 1. juli	125.000	1.114.328	99.800	1.339.128
Betalt ordinært udbytte	0	0	-99.800	-99.800
Årets resultat	0	-47.082	101.200	54.118
<b>Egenkapital 30. juni</b>	<b><u>125.000</u></b>	<b><u>1.067.246</u></b>	<b><u>101.200</u></b>	<b><u>1.293.446</u></b>

Selskabskapitalen består af 500 anparter à nominelt DKK 250. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

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

# Noter til årsregnskabet

## 6 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

### Eventualforpligtelser

Koncernens danske selskaber hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst samt for kildeskatter i form af udbytteskat, royaltyskat og renteskat. Det samlede beløb for skyldig selskabsskat fremgår af årsrapporten for UW Holding ApS, der er administrationselskab i forhold til sambeskatningen.

# Regnskabspraxis

## Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for UW Holding ApS for 2015/16 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsregnskab for 2015/16 er aflagt i DKK.

### Koncernregnskab

Med henvisning til årsregnskabslovens § 110 udarbejdes der ikke koncernregnskab.

### Generelt om indregning og måling

Indtægter 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.

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

### Omregning af fremmed valuta

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

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, måles til kursen på transaktionsdagen.

# Regnskabspraksis

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er nettoomsætningen ikke oplyst i årsrapporten.

### Nettoomsætning

Ved salg af varer indregnes nettoomsætning, når fordele og risici vedrørende de solgte varer er overgået til køber, nettoomsætningen kan måles pålideligt og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele ved salget vil tilgå selskabet.

Nettoomsætningen måles til det modtagne vederlag og indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

### 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 eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til administration samt kontorhold mv.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhengige omkostninger.

### Af- og nedskrivninger

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

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med 100% ejede dattervirksomheder. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.



# Regnskabspraksis

## Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter opført som aktiver omfatter afholdte forudbetalte omkostninger vedrørende abonnementer, mv.

## Egenkapital

### *Udbytte*

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt for regnskabsåret, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

## Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser, opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

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. Ændring i udskudt skat, som følge af ændringer i skattesatser, indregnes i resultatopgørelsen.

## Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

## Finansielle gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominal værdi.