

UGLVIG GRUPPEN ApS

Porsholtparken 7
6740 Bramming

Årsrapport
1. oktober 2016 - 30. september 2017

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

14/03/2018

Aksel Uglvig Jensen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Egenkapitalopgørelse	11
Noter	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

UGLVIG GRUPPEN ApS

Porsholtparken 7

6740 Bramming

e-mailadresse: auj@skelmose.eu

CVR-nr: 30533666

Regnskabsår: 01/10/2016 - 30/09/2017

Ledespåtegning

Ledelsen har d.d. aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017 for Uglvig Gruppen ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Selskabet har fravalgt revision. Selskabet overholder kravene i lovgivningen til fravalg af revision, og årsregnskabet er ikke revideret.

Bramming, den 14/03/2018

Direktion

Aksel Uglvig Jensen

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Der er foretaget tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Uglvig Gruppen ApS for regnskabsåret 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte bestemmelser fra klasse C.

Ændringer i anvendt regnskabspraksis

Der er ingen ændringer i anvendt regnskabspraksis.

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 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.

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.

Resultatopgørelse

Andre eksterne udgifter

Posten omfatter administrationsomkostninger vedrørende selskabets primære drift.

Andel af resultat i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder værdiansættes efter equity-metoden. Dette indebærer, at andelen optages i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens indre værdi. I resultatopgørelsen medtages selskabets andel af resultaterne.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Rentetillæg og -godtgørelse vedrørende selskabsskat indregnes under finansielle poster.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af aktuel skat af årets skattepligtige indkomst samt forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med en del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om obligatorisk sambeskatning af modervirksomhed og danske dattervirksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balance

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes i resultatopgørelsen med en forholdsmæssig andel af de enkelte tilknyttede virksomheders nettoresultat efter eliminering af forholdsmæssig andel af intern / avance / tab.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter modervirksomhedens regnskabs-praksis med tillæg eller fradrag af urealiserede koncerninterne avancer og tab. Eventuelt kapital-tilsvar indregnes under kortfristet gæld.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsværdien.

Nyerhvervede eller nystiftede virksomheder indregnes i årsregnskabet fra anskaffelsestidspunktet. Solgte eller afviklede virksomheder indregnes frem til afståelsestidspunktet.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af tilknyttede virksomheder opgøres som forskellen mellem afhændelsessummen og den regnskabsmæssige værdi af nettoaktiver på salgstidspunktet inklusiv forventede omkostninger til salg eller afvikling. Forjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Andel i foreslået udbytte i tilknyttede virksomheder for afsluttede regnskabsår optages under tilgodehavender.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte fordringer.

Likvide beholdninger

Omfatter likvide beholdninger samt let realiserede værdipapirer med ubetydelig risiko for værdiændringer.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, indregnes under egenkapitale.

Skyldig skat 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 samt for betalte á conto skatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af 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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

For indeværende år er anvendt en skattesats på 22 %.

Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealizationsværdi.

Gældsforpligtelser

Kortfristede gældsforpligtelser måles til amotiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. okt. 2016 - 30. sep. 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Bruttoresultat		-8.160	-5.500
Resultat af ordinær primær drift		-8.160	-5.500
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver		-41.970	-19.485
Andre finansielle indtægter		0	0
Øvrige finansielle omkostninger		-18.994	-44.804
Ordinært resultat før skat		-69.124	-69.789
Skat af årets resultat	1	2.127	10.942
Årets resultat		-66.997	-58.847
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under gældsforpligtelser		0	0
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		-957	38
Overført resultat		-66.040	-58.885
I alt		-66.997	-58.847

Balance 30. september 2017

Aktiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		0	0
Finansielle anlægsaktiver i alt	2	0	0
Anlægsaktiver i alt		0	0
Udbytte hos tilknyttede virksomheder		0	79.000
Udsudte skatteaktiver		23.068	22.092
Tilgodehavende skat		1.151	7.094
Andre tilgodehavender		129.896	129.896
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse		0	0
Tilgodehavender i alt		154.115	238.082
Likvide beholdninger		931.755	961.066
Omsætningsaktiver i alt		1.085.870	1.199.148
Aktiver i alt		1.085.870	1.199.148

Balance 30. september 2017

Passiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode ..		0	957
Overført resultat		-118.752	-52.712
Forslag til udbytte		0	0
Egenkapital i alt		6.248	73.245
Leverandører af varer og tjenesteydelser		6.750	5.375
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		761.616	851.243
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		311.256	269.285
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.079.622	1.125.903
Gældsforpligtelser i alt		1.079.622	1.125.903
Passiver i alt		1.085.870	1.199.148

Egenkapitalopgørelse 1. okt. 2016 - 30. sep. 2017

	Registreret kapital mv. kr.	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Egenkapital, primo	125.000	957	-52.712	73.245
Årets resultat	0	-957	-66.040	-66.997
Egenkapital, ultimo	125.000	0	-118.752	6.248

Der er ingen ændringer i selskabskapitalen siden stiftelsen.

Noter

1. Skat af årets resultat

	2016/17	2015/16
	kr.	kr.
Aktuel skat	-1.151	-7.094
Ændring af udskudt skat	0	0
Ændring af udskudt skat tidligere år, ændring skattesats	-976	-3.848
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	-2.127	-10.942

Modtaget selskabsskat / sambeskatningsbidrag i regnskabsåret, kr. 7.094.

Udskudt skatteaktiv

Udskudt skatteaktiv primo	18.244	18.244
Regulering primo	0	0
Regulering primo, ændring skattesats	0	0
Regulering vedrørende regnskabsåret	976	3.848

Udskudt skatteaktiv ultimo **23.068** **22.092**

2. Finansielle anlægsaktiver i alt

	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr.
Kostpris primo	650.000
Tilgang	0
Afgang	-0
Kostpris ultimo	650.000
Nettoopskrivninger primo	-903.037
Andel i årets resultat jf. note	-41.970
Udloddet udbytte	0
Nettoopskrivninger ultimo	-945.007
Regnskabsmæssig værdi ultimo	-295.007
Regnskabsmæssig værdi af indregnet goodwill	0

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Skelmose Consulting ApS, Bramming, CVR nr. 27972772	100%	488.467	-12.490
Progia ApS, Bramming, CVR nr. 33167717	100%	-855.682	-38.875
Uglvig ApS, Bramming, CVR nr. 30534166	100%	72.208	9.395
Ialt		-295.007	-41.970

Den samlede negative egenkapital er indregnet under kortfristet gæld.

3. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets aktivitet består i at eje kapitalandele i andre selskaber, investering samt anden virksomhed i forbindelse hermed efter direktionens skøn.

Året 2016/17 blev et utilfredsstillende år for Uglvig Gruppen ApS. Årets resultat blev således et underskud på kr. -66.997.

Resultatet i tilknyttede virksomheder, her viser Skelmosø Consulting ApS tilfredsstillende resultater, medens Uglvig ApS og Progia ApS viser utilfredsstillende resultater. Uglvig ApS og Progia ApS forventes stabiliseret fremover, eventuelt ved optagelse af nye aktiviteter. Ledelsen i Uglvig ApS og Progia ApS forventer overskud fremover, således at selskaberne på langt sigt kan retablere indskudskapitalen gennem egen indtjening.

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

Der forventes stigende positive resultater for kommende regnskabsår.

4. Oplysning om usikkerhed om going concern

Selskabet har ved udgangen af regnskabsåret en positiv egenkapital på t.kr. 6.

Selskabets kapitalandele i tilknyttede virksomheder er målt efter indre værdis metode. I tilknyttede virksomheder er der aktiveret udskudte skatteaktiver for i alt ca. t.kr. 358, ligesom der i modervirksomheden er aktiveret udskudte skatteaktiver på t.kr. 23, i alt t.kr. 381. Med dagens skattesats kræves et samlet skattemæssigt overskud i de sambeskattede selskaber på ca. t.kr. 1.732, for at de udskudte skatteaktiver kan realiseres.

Der henvises i øvrigt til det anførte i note 4 under "udviklingen i regnskabsåret".

Selskabets ejer er indstillet på at stille fornøden likviditet til rådighed for fortsat drift. Årsregnskabet er derfor aflagt efter going-concern princippet.

5. Oplysning om usikkerhed ved indregning og måling

Der henvises til det anførte under noten "oplysning om usikkerhed om going concern".

6. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med dattervirksomhederne, Skelmosø Consulting ApS, Progia ApS og Uglvig ApS. Der er fælles hæftelse for sambeskatning i koncernen.

7. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

8. Oplysning om ejerskab

Følgende er i selskabets anpartshaverfortegnelse noteret som ejende mere end 5 % af anpartskapitalen:

Aksel Uglvig Jensen, Porsholtparken 7, 6740 Bramming