

U.G. Holding ApS

Blåmunkevangen 15
3120 Dronningmølle

ÅRSRAPPORT 2017

CVR NR: 31 27 64 70

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling, den 26.05.18

Ulrik Mortensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Indholdsfortegnelse.....	1
Virksomhedsoplysninger	2
Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af regnskab	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse for 1. januar - 31. december	9
Balance pr. 31. december.....	10
Balance pr. 31. december.....	11
Noter til årsregnskabet.....	12

Virksomhedsoplysninger

Selskabet:	U.G. Holding ApS Blåmunkevangen 15 3120 Dronningmølle
CVR nr.	31 27 64 70
Stiftelsesdato	31.01.2008
Hjemsted	Gribskov
Regnskabsår	01.01-31.12
Direktion	Ulrik Mortensen
Tilknyttede selskaber:	U.G. Byg ApS
Selskabets hovedaktivitet	Selskabets formål er at eje anparter i andre selskaber samt andre værdipapirer efter direktionens skøn.
Generalforsamling	Ordinær generalforsamling afholdes på selskabets adresse.

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2017 - 31. december 2017 for U.G. Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.17 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2017 - 31. december 2017.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretninger omhandler.

Det er på generalforsamlingen vedtaget, at selskabets årsregnskaber ikke skal revideres. Ledelsen anser fortsat betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Dronningmølle den. 26.05.18

Direktion

Ulrik Mortensen

Revisors erklæring om opstilling af regnskab

Til kapitalejerne i U.G. Holding ApS

Til den daglige ledelse i U.G. Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for U.G. Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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 review konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Rungsted Kyst, den 26. maj 2018

Gilfelt Revision ApS

CVR NR: 28108303



Steen Gilfelt

registreret revisor

Ledelsesberetning

Selskabets hovedaktivitet

Selskabets væsentligste aktiviteter at eje anparter samt andre værdipapirer o.l.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der er ingen væsentlige usikkerheder ved indregning eller måling.

Usædvanlige forhold

Der er ingen usædvanlige forhold, som har påvirket indregning eller måling.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for regnskabsåret 2017 - udviser et resultat på 231.045 kr. , og virksomhedens balance pr. 31.12.17 udviser en balancesum på 2.017.775 kr og en egenkapital på 1.971.596 kr.

Virksomhedens forventede udvikling

Der forventes en positiv udvikling i virksomhedens aktiviteter i det kommende år.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for U.G. Holding ApS for 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse b-virksomheder.

Herudover har virksomheden valgt at følge reglerne for klasse C om ledelsesberetningen.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

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 virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, 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 der hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Koncernregnskab

Der er ikke udarbejdet koncernregnskab, da koncernen opfylder fritagelsesbestemmelserne i årsregnskabslovens § 110 for mindre koncerner.

Resultatopgørelsen

Selskabet har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Nettoomsætning

Andre salgsindtægter indregnes som omsætning efter faktureringsprincippet.

Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen. Selskabet og de danske tilknyttede virksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

Aktiver

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Kapitalandelene måles efter den indre værdis metode til den forholdsmæssigt ejede andel af virksomhedernes egenkapital med tillæg af eventuel koncerngoodwill, fradrag for koncerninterne avancer og negativ goodwill.

Nettoopskrivning af kapitalandele overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsesværdien. Ved køb af kapitalandele anvendes overtagelsesmetoden.

Kapitalandele i virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi måles til 0 kr., og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med moderselskabets andel af den negative indre værdi, i det omfang det vurderes som uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække dattervirksomhedernes underbalance.

Andre finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele måles til kursværdien på balancedagen, såfremt de er børsnoterede, eller en anslået dagsværdi, herunder indre værdi eller salgsværdi baseret på beregnet kapitalværdi, såfremt de ikke er børsnoterede.

Tilgodehavender

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

Likvider

Anvendt regnskabspraksis

Likvider omfatter likvide beholdninger samt kortfristede værdipapirer med ubetydelig risiko for værdiændringer.

Egenkapital

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

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte låneomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

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 aconto skatter.

Resultatopgørelse for 1. januar - 31. december

	Note	2017	2016
		kr.	t.kr.
Bruttoresultat		-13.391	-26
Personaleomkostninger		0	0
Driftsresultat		-13.391	-26
Indtægter af kapitalandele i tilknyttet virksomhed		154.956	121
Finansielle indtægter tilknyttet virksomheder		6.477	9
Andre finansielle indtægter		79.750	34
Andre finansielle omkostninger		1.007	1
Ordinært resultat før skat		226.784	137
Skat af årets resultat		-4.261	-50
Årets resultat		231.045	187
Forslag til resultat disponering			
Udbytte for regnskabsåret		52.000	50
Henlæggelse til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		154.956	78
Overført til næste år		24.089	59
I alt		231.045	187

Balance pr. 31. december

	Note	2017	2016
		kr.	t.kr.
Aktiver			
Kapitalinteresser tilknyttede virksomheder	1	357.849	203
Andre værdipapirer og kapitalandele	2	1.160.671	1.116
Finansielle anlægsaktiver		1.518.520	1.319
Anlægsaktiver		1.518.520	1.319
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		229.430	425
Andre tilgodehavender		47.190	43
Tilgodehavender		276.620	467
Andre værdipapirer og kapitalandele		221.619	152
Likvide beholdninger		1.017	26
Omsætningsaktiver		499.255	645
Aktiver		2.017.775	1.964

Balance pr. 31. december

	Note	2017	2016
		kr.	t.kr.
Passiver			
Selskabskapital		125.000	125
Reserver for nettoopskrivning efter den indre værdi metode		232.849	78
Overført resultat		1.561.747	1.538
Forslag til udbytte for regnskabsåret		52.000	50
Egenkapital	3	1.971.596	1.791
Modtaget forudbetaling		0	106
Langfristede gældsforpligtelser		0	106
Selskabsskat		26.808	33
Mellemregning med direktion og ledelse		1.500	29
Anden gæld		17.870	6
Kortfristede gældsforpligtelser		46.179	68
Gældsforpligtelser		46.179	173
Passiver		2.017.775	1.964
Ejerforhold	4		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	5		
Eventualaktiver og -forpligtelser	6		

Noter til årsregnskabet

1	Kapitalinteresser tilknyttede virksomheder	Tilknyttede virksomhed
		kr.
	Anskaffelsessum primo	125.000
	Årets tilgang	0
	Årets afgang	0
	Anskaffelsessum ultimo	125.000
	Opskrivninger primo	77.893
	Årets opskrivninger	154.956
	Udbytte	0
	Akkumulerede opskrivninger ultimo	232.849
	Kapitalinteresser tilknyttede virksomheder	357.849
	Hjemsted	
2	Andre værdipapirer og kapitalandele	Andre værdipapirer
		kr.
	Anskaffelsessum primo	848.336
	Årets tilgang	44.689
	Årets afgang	0
	Anskaffelsessum ultimo	893.024
	Opskrivninger primo	267.646
	Årets opskrivninger	0
	Værdiregulering i alt	267.646
	Andre værdipapirer og kapitalandele	1.160.671

Noter til årsregnskabet

3	Egenkapital	2017	2016
		kr.	t.kr.
	Selskabskapital primo	125.000	125
	Virksomhedskapital, ultimo	125.000	125
	Datterselskabsreserve jf.ÅRL	77.893	0
	Årets bevægelse på datterselsk	154.956	78
	Reserver, ultimo	232.849	78
	Overført overskud eller tab pr	1.537.658	1.479
	Årets resultat	231.045	187
	Udbytte	-52.000	-50
	Henlæggelse til reserve	-154.956	-78
	Overført resultat, ultimo	1.561.747	1.538
	Forslag til udbytte	102.000	100
	Udbetalt udbytte	-50.000	-50
	Udbytte, ultimo	52.000	50
	Egenkapital	1.971.596	1.791

Selskabskapitalen er fordelt således:

125.000 stk. anparter á nom. kr. 1

Selskabskapitalen har ikke være ændret de seneste 5 år.

5 **Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Iflg. direktionen foreligger der ingen på statusdagen.

Noter til årsregnskabet

6 Eventualaktiver og -forpligtelser

Udover sambeskatningen foreligger der ingen på statusdagen iflg. direktionen.

U.G. Holding ApS er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen.