

Uttenthal Nielsen Holding ApS

Brillantvej 6

4040 Jyllinge

CVR-nr. 33 35 60 13

Årsrapport for 2015/16

(6. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 8. november 2016

Jacob Uttenthal Nielsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | Side |
|--|-------------|
| Selskabsoplysninger | |
| Selskabsoplysninger | 2 |
| Ledelsesberetning | 3 |
| Påtegninger | |
| Ledespåtegning | 4 |
| Den uafhængige revisors erklæringer | 5 |
| Årsregnskab | |
| Anvendt regnskabspraksis | 7 |
| Resultatopgørelse 1. juli 2015 - 30. juni 2016 | 11 |
| Balance pr. 30. juni 2016 | 12 |
| Noter til årsrapporten | 14 |

Selskabsoplysninger

Selskabet

Uttenthal Nielsen Holding ApS
Brillantvej 6
4040 Jyllinge

CVR-nr.: 33 35 60 13
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Stiftet: 24. november 2010
Hjemsted: Roskilde

Direktion

Jacob Uttenthal Nielsen

Revisor

Revisionsfirmaet Jan Hansen
Godkendt revisionspartnerselskab
Struergade 12, 1. th.
2630 Taastrup

Pengeinstitut

Danske Bank
Centrumgaden 6
2750 Ballerup

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at eje og administrere aktier og anparter.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ikke forekommet usikkerhed ved indregning og måling i årsrapporten.

Usædvanlige forhold

Selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2015/16 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2015/16 udviser et overskud på DKK 15.520, og selskabets balance pr. 30. juni 2016 udviser en egenkapital på DKK 2.042.125.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Ledelsespåtegning

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

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Jyllinge, den 28. oktober 2016

Direktion

Jacob Uttenthal Nielsen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Uttenthal Nielsen Holding ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Uttenthal Nielsen Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, 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

Vort ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vor udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisorerers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisorerers Etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vor konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vor konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 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 udvidede gennemgang af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vor opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Taastrup, den 28. oktober 2016

Revisionsfirmaet Jan Hansen
Godkendt revisionspartnerselskab
CVR-nr. 55 39 97 19

Frank Husum
Registreret revisor

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Uttenthal Nielsen Holding ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2015/16 er aflagt i DKK.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes. Herudover 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.

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætning

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.

Ejendomsomkostninger

Omkostninger til drift og vedligeholdelse af ejendomme, herunder forsikringer, skatter, afgifter, serviceabonnementer, renholdelse og ejendomsservice. Beløb til vedligeholdelse, som opkræves over huslejen, omkostningsføres i resultatopgørelsen og indregnes som en hensat forpligtelse.

Af- og nedskrivninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Resultat af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

I virksomhedens resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte dattervirksomheders resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance/tab.

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske dattervirksomheder. Dattervirksomheder indgår i sambeskatningen fra det tidspunkt, hvor de indgår i konsolideringen i koncernregnskabet og frem til det tidspunkt, hvor de udgår fra konsolideringen.

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

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

Øvrige bygninger 40 år

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter koncernens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelig risiko for værdiændringer.

Anvendt regnskabspraksis

Egenkapital

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode i selskabets årsregnskab omfatter nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder i forhold til kostpris.

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Selskabsskat og udskudt skat

Uttenthal Nielsen Holding ApS hæfter som administrationsselskab for dattervirksomhedernes selskabsskatter over for skattemyndighederne.

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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode 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.

Gældsforpligtelser

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld.

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. juli 2015 - 30. juni 2016

| | <u>Note</u> | <u>2015/2016</u> DKK | <u>2014/2015</u> DKK |
|---|-------------|-------------------------|-------------------------|
| Bruttofortjeneste | | 92.410 | -7.875 |
| Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver | 1 | <u>-35.294</u> | <u>0</u> |
| Resultat før finansielle poster | | 57.116 | -7.875 |
| Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder | | 10.779 | 348.192 |
| Finansielle indtægter | 2 | 60 | 1.147 |
| Finansielle omkostninger | 3 | <u>-50.433</u> | <u>-5.758</u> |
| Resultat før skat | | 17.522 | 335.706 |
| Skat af årets resultat | 4 | <u>-2.002</u> | <u>2.937</u> |
| Årets resultat | | <u>15.520</u> | <u>338.643</u> |
| | | | |
| Foreslået udbytte | | 100.000 | 100.000 |
| Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode | | -289.221 | 348.192 |
| Overført resultat | | <u>204.741</u> | <u>-109.549</u> |
| | | <u>15.520</u> | <u>338.643</u> |

Balance pr. 30. juni 2016

| | <u>Note</u> | <u>2015/16</u> DKK | <u>2014/15</u> DKK |
|--|-------------|-----------------------|-----------------------|
| Aktiver | | | |
| Grunde og bygninger | | 1.776.466 | 0 |
| Materielle anlægsaktiver | 5 | <u>1.776.466</u> | <u>0</u> |
| Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | 6 | 783.085 | 1.072.306 |
| Finansielle anlægsaktiver | | <u>783.085</u> | <u>1.072.306</u> |
| Anlægsaktiver i alt | | <u>2.559.551</u> | <u>1.072.306</u> |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | | 9.426 | 0 |
| Andre tilgodehavender | | 19.354 | 0 |
| Selskabsskat | | 52.206 | 108.691 |
| Periodeafgrænsningsposter | | 2.841 | 0 |
| Tilgodehavender | | <u>83.827</u> | <u>108.691</u> |
| Likvide beholdninger | | <u>327.783</u> | <u>1.169.369</u> |
| Omsætningsaktiver i alt | | <u>411.610</u> | <u>1.278.060</u> |
| Aktiver i alt | | <u>2.971.161</u> | <u>2.350.366</u> |

Balance pr. 30. juni 2016

| | <u>Note</u> | <u>2015/16</u> DKK | <u>2014/15</u> DKK |
|--|-------------|-------------------------|-------------------------|
| Passiver | | | |
| Selskabskapital | | 80.000 | 80.000 |
| Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode | | 380.345 | 669.566 |
| Overført resultat | | 1.481.780 | 1.277.039 |
| Foreslået udbytte for regnskabsåret | | 100.000 | 100.000 |
| Egenkapital | 7 | <u>2.042.125</u> | <u>2.126.605</u> |
| Gæld til realkreditinstitutter | | 811.371 | 0 |
| Langfristede gældsforpligtelser | 8 | <u>811.371</u> | <u>0</u> |
| Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser | 8 | 52.475 | 0 |
| Gæld til tilknyttede virksomheder | | 0 | 223.761 |
| Gæld til selskabsdeltagere og ledelse | | 200 | 0 |
| Anden gæld | | 18.541 | 0 |
| Deposita | | 46.449 | 0 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | <u>117.665</u> | <u>223.761</u> |
| Gældsforpligtelser i alt | | <u>929.036</u> | <u>223.761</u> |
| Passiver i alt | | <u>2.971.161</u> | <u>2.350.366</u> |
| Eventualposter m.v. | 9 | | |
| Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | 10 | | |

Noter til årsrapporten

| | <u>2015/2016</u> | <u>2014/2015</u> |
|--|----------------------|----------------------|
| | DKK | DKK |
| 1 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver | | |
| Afskrivninger materielle anlægsaktiver | 35.294 | 0 |
| | <u>35.294</u> | <u>0</u> |
| der fordeler sig således: | | |
| Bygninger | 35.294 | 0 |
| | <u>35.294</u> | <u>0</u> |
| 2 Finansielle indtægter | | |
| Andre finansielle indtægter | 60 | 1.147 |
| | <u>60</u> | <u>1.147</u> |
| 3 Finansielle omkostninger | | |
| Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder | 4.178 | 5.085 |
| Andre finansielle omkostninger | 46.255 | 673 |
| | <u>50.433</u> | <u>5.758</u> |
| 4 Skat af årets resultat | | |
| Årets aktuelle skat | 2.002 | -2.937 |
| | <u>2.002</u> | <u>-2.937</u> |

Noter til årsrapporten

5 Materielle anlægsaktiver

| | <u>Grunde og bygninger</u> |
|--|--------------------------------|
| Kostpris 1. juli 2015 | 0 |
| Tilgang i årets løb | <u>1.811.760</u> |
| Kostpris 30. juni 2016 | <u>1.811.760</u> |
| Af- og nedskrivninger 1. juli 2015 | 0 |
| Årets afskrivninger | <u>35.294</u> |
| Af- og nedskrivninger 30. juni 2016 | <u>35.294</u> |
| Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016 | <u><u>1.776.466</u></u> |

| | <u>2015/16</u> | <u>2014/15</u> |
|---|------------------------------|--------------------------------|
| | DKK | DKK |
| 6 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | | |
| Kostpris 1. juli 2015 | <u>402.740</u> | <u>402.740</u> |
| Kostpris 30. juni 2016 | <u>402.740</u> | <u>402.740</u> |
| Værdireguleringer 1. juli 2015 | 669.566 | 321.374 |
| Årets resultat | 10.779 | 348.192 |
| Udbytte til moderselskabet | <u>-300.000</u> | <u>0</u> |
| Værdireguleringer 30. juni 2016 | <u>380.345</u> | <u>669.566</u> |
| Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016 | <u><u>783.085</u></u> | <u><u>1.072.306</u></u> |

Noter til årsrapporten

7 Egenkapital

| | Selskabs- kapital | Reserve for nettoopskriv- ning efter den indre værdis meto- de | Overført resultat | Foreslået ud- bytte for regnskabs- året | I alt |
|----------------------------------|----------------------|---|----------------------|--|------------------|
| Egenkapital 1. juli 2015 | 80.000 | 669.566 | 1.277.039 | 100.000 | 2.126.605 |
| Betalt ordinært udbytte | 0 | 0 | 0 | -100.000 | -100.000 |
| Årets resultat | 0 | -289.221 | 204.741 | 100.000 | 15.520 |
| Egenkapital 30. juni 2016 | 80.000 | 380.345 | 1.481.780 | 100.000 | 2.042.125 |

Selskabskapitalen består af 80 anparter à nominelt DKK 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

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

8 Langfristede gældsforpligtelser

| | Gæld 1. juli 2015 | Gæld 30. juni 2016 | Afdrag næste år | Restgæld efter 5 år |
|--------------------------------|----------------------|-----------------------|--------------------|------------------------|
| Gæld til realkreditinstitutter | 0 | 863.846 | 52.475 | 590.293 |
| | 0 | 863.846 | 52.475 | 590.293 |

9 Eventualposter m.v.

Selskabet er som administrationsselskab sambeskattet med øvrige danske tilknyttede virksomheder, og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat for indkomståret 2015 og frem samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties, som forfalder til betaling 1. juli 2015 eller senere.

10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, t.kr. 864, er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30/6 2016 udgør t.kr. 1.776.