

# **UBA FORMUEFORVALTNING ApS**

Sadolinsgade 56  
5230 Odense M

Årsrapport  
1. januar 2015 - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**10/05/2016**

---

**Hans Keld Andersen**

---

**Dirigent**

(Urevideret)

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Erklæringer**

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport .....	5
--	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	6
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	9
-------------------------	---

Balance .....	10
---------------	----

Noter .....	12
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**           UBA FORMUEFORVALTNING ApS  
Sadolinsgade 56  
5230 Odense M

CVR-nr:                   33886292  
Regnskabsår:           01/01/2015 - 31/12/2015

**Revisor**                REVISORGÅRDEN I ODENSE ApS  
Thujavej 27  
5250 Odense SV  
DK Danmark

CVR-nr:                   14335102  
P-enhed:                 1000724121

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2015 for UBA Formueforvaltning 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. 31.12.15 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.15 - 31.12.15.

Selskabet opfylder årsregnskabslovens betingelser for ikke at blive revideret for 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense M, den 18/04/2016

## Direktion

Hans Keld Andersen

# Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i UBA Formueforvaltning ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for UBA Formueforvaltning ApS for regnskabsåret 01.01.15 - 31.12.15 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 reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Odense SV, 18/04/2016

Leif Christensen H.D.  
Registreret revisor  
REVISORGÅRDEN I ODENSE ApS  
CVR: 14335102

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er formueforvaltning.

# Anvendt regnskabspraksis

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

## Generelt

Der er ikke udarbejdet koncernregnskab, da koncernen er omfattet af fritagelsesbestemmelserne i årsregnskabslovens § 110 om regnskabsaflæggelse for mindre koncerner.

Selskabet har valgt fra klasse C at afgive ledelsesberetning.

## 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.

## Resultatopgørelse

Resultatopgørelsen er artsopdelt.

### Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste består af andre eksterne omkostninger, selskabet har ingen nettoomsætning.

### Andre finansielle indtægter

Renteindtægter.

### Finansielle omkostninger

Renteudgifter.

### Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat og årets forskydning i udskudt skat. Aktuel skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat korrigeret for ikke skattepligtige indtægter og omkostninger. Ved beregningen af aktuel skat er der anvendt en skatteprocent på 23,5.

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) Moderselskabet fungerer som administrationselskab for sambeskatningskredsen, således at moderselskabet forestår afregning af skatter mv. til de danske skattemyndigheder. Skat af selskabets egen skattepligtige indkomst posteres som en omkostning/indtægt under skat af årets resultat, og skyldig skat til administrationselskabet eller tilgodehavende skat hos administrationselskabet. Således er sambeskatningen neutral for årsrapporten, uanset at koncernvirksomhederne kan udnytte andre koncernvirksomheders eventuelle underskud.

## **Balance**

### **Tilgodehavender**

Andre tilgodehavender og tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

### **Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger består af indeståender i pengeinstitutter, der måles til nominel værdi.

### **Egenkapital**

Egenkapitalen består af selskabskapital og overført overskud. Overført overskud består af primo saldo, overført årets resultat og tilskud fra moderselskab.

### **Gældsforpligtelser - generelt**

Gæld måles som udgangspunkt til amortiseret kostpris. Hvor der hverken er kurstab eller kursgevinst, svarer amortiseret kostpris i al væsentlighed til nominel restgæld.

Selskabsskat, periodeafgrænsningsposter og øvrige ikke-finansielle forpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.



# Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>-3.782</b>	<b>-3.907</b>
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>-3.782</b>	<b>-3.907</b>
Andre finansielle indtægter .....	1	79.812	96.767
Øvrige finansielle omkostninger .....	2	-169.557	-164.916
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>-93.527</b>	<b>-72.056</b>
Skat af årets resultat .....		21.973	17.640
<b>Årets resultat</b> .....		<b>-71.554</b>	<b>-54.416</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen .....		0	0
Overført resultat .....		-71.554	-54.416
<b>I alt</b> .....		<b>-71.554</b>	<b>-54.416</b>

# Balance 31. december 2015

## Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder .....		592.384	569.600
Andre tilgodehavender .....		1.078.060	1.017.877
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>1.670.444</b>	<b>1.587.477</b>
Likvide beholdninger .....		2.767.004	2.791.608
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>4.437.448</b>	<b>4.379.085</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>4.437.448</b>	<b>4.379.085</b>

# Balance 31. december 2015

## Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv. ....		80.000	80.000
Overført resultat .....		1.039	593
Forslag til udbytte .....		0	0
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>81.039</b>	<b>80.593</b>
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder .....		4.352.659	4.294.742
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		3.750	3.750
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>4.356.409</b>	<b>4.298.492</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>4.356.409</b>	<b>4.298.492</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>4.437.448</b>	<b>4.379.085</b>

# Noter

## 1. Andre finansielle indtægter

	2015 kr.	2014 kr.
Renter tilknyttede virksomheder	22.784	21.908
Renter i øvrigt	57.028	74.859
	<u>79.812</u>	<u>96.767</u>

## 2. Øvrige finansielle omkostninger

	2015 kr.	2014 kr.
Renter tilknyttede virksomheder	169.557	164.916
	<u>169.557</u>	<u>164.916</u>

## 3. Oplysning om eventualforpligtelser

Koncernens selskaber hæfter ubegrænset og solidarisk for kildeskatter på udbytter, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen.

Koncernens selskaber hæfter for selskabsskatten af koncernens sambeskattede indkomst.

## 4. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.