

Udby Nr. 1 Holding ApS

Fuglsang Allé 67

2700 Brønshøj

CVR-nr. 34461481

Årsrapport 01.10.2015 - 31.12.2016

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 24.05.2017

Dirigent

Navn: Tim Udby Graugaard

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	5
Resultatopgørelse for 2016	6
Balance pr. 31.12.2016	7
Egenkapitalopgørelse for 2016	9
Noter	10
Anvendt regnskabspraksis	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Udby Nr. 1 Holding ApS
Fuglsang Allé 67
2700 Brønshøj

CVR-nr.: 34461481
Hjemsted: København
Regnskabsår: 01.10.2015 - 31.12.2016

Direktion

Tim Udby Graugaard, Direktør

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Weidekampsgade 6
Postboks 1600
0900 København C

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.10.2015 - 31.12.2016 for Udby Nr. 1 Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2016 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.10.2015 - 31.12.2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 24.05.2017

Direktion

Tim Udby Graugaard
Direktør

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Udby Nr. 1 Holding ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Udby Nr. 1 Holding ApS for regnskabsåret 01.10.2015 - 31.12.2016. Årsregnskabet, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter samt anvendt regnskabspraksis, 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 for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

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

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR – danske revisors etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores 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 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. 31.12.2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.10.2015 - 31.12.2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

København, den 24.05.2017

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr.: 33963556

Morten Willemar Kristensen
statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er formueforvaltning.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udviser et underskud på 24 t.kr. mod et underskud sidste år på 32 t.kr.

Selskabets ledelse har som følge af koncernetablering omlagt regnskabsåret, hvorfor årsregnskabet vedrører perioden 01.10.2015 – 31.12.2016. Omlægningen har ikke medført en omregning af sammenligningstallene for 2015. Ved sammenligning 2016 mod 2015 skal der for resultatopgørelsen vedkommende sammenholdes 15 mdr. mod 12 mdr.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Resultatopgørelse for 2016

	<u>Note</u>	<u>2016 kr.</u>	<u>2015 t.kr.</u>
Andre eksterne omkostninger		(29.631)	0
Driftsresultat		(29.631)	0
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		0	(32)
Andre finansielle indtægter		259	0
Andre finansielle omkostninger		(1.263)	0
Resultat før skat		(30.635)	(32)
Skat af årets resultat	1	6.462	0
Årets resultat		(24.173)	(32)
Forslag til resultatdisponering			
Ordinært udbytte for regnskabsåret		103.400	0
Ekstraordinært udbytte udloddet i regnskabsåret		99.800	0
Overført resultat		(227.373)	(32)
		(24.173)	(32)

Balance pr. 31.12.2016

	<u>Note</u>	<u>2016 kr.</u>	<u>2015 t.kr.</u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		50.000	0
Kapitalandele i associerede virksomheder		25.000	20
Finansielle anlægsaktiver	2	<u>75.000</u>	<u>20</u>
Anlægsaktiver		<u>75.000</u>	<u>20</u>
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		0	858
Tilgodehavende sambeskatningsbidrag		362.709	0
Tilgodehavender		<u>362.709</u>	<u>858</u>
Likvide beholdninger		<u>699.268</u>	<u>5</u>
Omsætningsaktiver		<u>1.061.977</u>	<u>863</u>
Aktiver		<u>1.136.977</u>	<u>883</u>

Balance pr. 31.12.2016

	<u>Note</u>	<u>2016</u> <u>kr.</u>	<u>2015</u> <u>t.kr.</u>
Virksomhedskapital		80.000	80
Overført overskud eller underskud		574.828	802
Forslag til udbytte for regnskabsåret		<u>103.400</u>	<u>0</u>
Egenkapital		<u>758.228</u>	<u>882</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		17.500	0
Skyldig selskabsskat		356.247	0
Anden gæld		<u>5.002</u>	<u>1</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>378.749</u>	<u>1</u>
Gældsforpligtelser		<u>378.749</u>	<u>1</u>
Passiver		<u>1.136.977</u>	<u>883</u>
Eventualforpligtelser	3		

Egenkapitalopgørelse for 2016

	Virksomheds- kapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	Foreslået ekstra- ordinært udbytte kr.	Forslag til udbytte for regnskabs- året kr.
Egenkapital primo	80.000	802.201	0	0
Udbetalt ekstraordinært udbytte	0	0	(99.800)	0
Årets resultat	0	(227.373)	99.800	103.400
Egenkapital ultimo	80.000	574.828	0	103.400
				I alt kr.
Egenkapital primo				882.201
Udbetalt ekstraordinært udbytte				(99.800)
Årets resultat				(24.173)
Egenkapital ultimo				758.228

Noter

	2016	2015
	kr.	t.kr.
1. Skat af årets resultat		
Aktuel skat	(6.462)	0
	(6.462)	0

	Kapital- andele i tilknyttede virk- somheder kr.	Kapital- andele i associerede virk- somheder kr.
2. Finansielle anlægsaktiver		
Kostpris primo	0	52.000
Tilgange	50.000	5.000
Afgange	0	(32.000)
Kostpris ultimo	50.000	25.000
Nedskrivninger primo	0	(32.000)
Tilbageførsel ved afgange	0	32.000
Nedskrivninger ultimo	0	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	50.000	25.000

	Hjemsted	Ejer- andel %	Egenkapital kr.	Resultat kr.
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:				
Manflex ApS	Brønshøj	100,0	1.391.791	1.291.896

	Hjemsted	Ejer- andel %	Egenkapital kr.	Resultat kr.
Kapitalandele i associerede virksomheder omfatter:				
HOPE Ejendomme aps	Brønshøj	50,0	1.142.557	1.092.557

Noter

3. Eventualforpligtelser

Selskabet er administrationselskab i en dansk sambeskatning. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom fra og med regnskabsåret 2013 for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og fra og med 1. juli 2012 ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for disse selskaber.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

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

Regnskabsåret er omlagt til 1. januar – 31. december. Omlægningen er sket som en forlængelse, hvormed omlægningsperioden udgør 1. oktober 2015 – 31. december 2016.

Ændringer i anvendt regnskabspraksis

Selskabet har i 2016 ændret regnskabspraksis vedrørende indregning og måling af kapitalandele i associerede virksomheder, således at disse indregnes og måles til kostpris med fradrag af eventuelle nedskrivninger samt med indtægtsførsel af modtagne udbytter.

Tidligere blev kapitalandele i associerede virksomheder indregnet og målt efter indre værdis metode (equitymetoden). Praksisændringen sker, idet ledelsen vurderer, at det er mere retvisende at præsentere det direkte afkast af investeringen i associerede virksomheder i form af modtagne udbytter.

Praksisændringen har ikke haft talmæssig indvirkning på sammenligningstallene i årets resultat, aktiverne og egenkapitalen.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder administrationsomkostninger mv.

Anvendt regnskabspraksis

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter de i regnskabsåret modtagne udbytter o.l. fra de enkelte virksomheder.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger samt tillæg under acontoskatteordningen mv.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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.

Balancen

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles til kostpris. Kapitalandelene nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder måles til kostpris. Kapitalandelene nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Tilgodehavende og skyldig selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Udbytte

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på det tidspunkt, hvor det er vedtaget på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post i egenkapitalen. Ekstraordinære udbytter vedtaget i regnskabsåret indregnes direkte på egenkapitalen ved udlodning og vises som en særskilt post i ledelsens forslag til resultatdisponering.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.