

statsautoriseret revisionsfirma
Stationspladsen 1 og 3
3000 Helsingør
CVR nr. 30 19 52 64

Tlf. 4921 8700
Fax 4921 8750
www.kallermann.dk

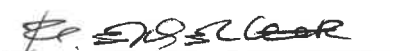
Urania Service SMBA

**Benediktevej 2 A
3480 Fredensborg**

CVR-nr. 35 37 61 00

Årsrapport 2016/17

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 26. februar 2018



Flemming Engelgaard
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

	<u>Side</u>
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5 - 7
Resultatopgørelse for 2016/17	8
Balance pr. 30. september 2017	9 - 10
Egenkapitalopgørelse for 2016/17	11
Noter	12 - 13

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Urania Service SMBA Benediktevej 2 A 3480 Fredensborg
	CVR-nr.: 35 37 61 00
	Stiftelsesdato: 15. marts 2013
	Hjemsted: Fredensborg
	Regnskabsperiode: 1. oktober 2016 - 30. september 2017
Direktion	Mark Flemming Engelgaard, direktør
Revisor	Kallermann Revision A/S - statsautoriseret revisionsfirma Stationspladsen 1 og 3 3000 Helsingør
	CVR-nr.: 30 19 52 64
Bank	Handelsbanken Chrst. Boecksvej 4 3480 Fredensborg

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017 for Urania Service SMBA.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Ledelsen fravælger fortsat revision. Betingelserne er stadig opfyldt.

Det er endvidere min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Fredensborg, den 26. februar 2018

Direktion



Mark Flemming Engelgaard
direktør

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB**Til den daglige ledelse i Urania Service SMBA**

Vi har opstillet årsregnskabet for Urania Service SMBA for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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.

Helsingør, den 26. februar 2018

CVR-nr. 30 19 52 64

Kallermann Revision A/S - statsautoriseret revisionsfirma



Frantz Slisz

statsautoriseret revisor

LEDELSESBERETNING**Hovedaktivitet**

Selskabets hovedaktivitet er udlejning.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Årsrapporten er ikke påvirket af usikkerhed ved indregning og måling.

Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udviser et overskud på 231.885 kr., hvilket ledelsen anser for tilfredsstillende. Egenkapitalen udgør 846.725 kr. pr. 30. september 2017.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

ÅRSREGNSKAB

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Urania Service SMBA for 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte regler fra klasse C-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes 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 tilgå 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 og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

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

Undladelse af koncernregnskab

Med henvisning til årsregnskabslovens § 110, har selskabet undladt at udarbejde koncernregnskab.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Nettoomsætning fratrukket eksterne omkostninger sammendrages i årsrapporten til posten bruttofortjeneste efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Nettoomsætningen ved udlejning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Indtægter og omkostninger fra kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

I selskabets resultatopgørelse indregnes dattervirksomhedens resultat.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger mv.

Skatteomkostninger

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og forskydning i 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.

ÅRSREGNSKAB

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

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

Bygninger, 30 år

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar, 5 år

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Aktiver med en kostpris under den skattemæssige grænse for straksafskrivning af småaktiver indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Finansielle anlægsaktiver

Værdipapirer måles til kursværdien på balancedagen, såfremt de er børsnoterede, eller kostpris, såfremt de ikke er børsnoterede.

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode (equity-metoden), hvilket indebærer, at kapitalandelene måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi med tillæg af uafskrevet koncerngoodwill og med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne fortjenester og tab.

I resultatopgørelsen indregnes selskabets andel af virksomhedernes resultat efter eliminering af urealiserede koncerninterne fortjenester og tab og med fradrag af afskrivning af koncerngoodwill.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder overføres til reserve for nettoopskrivning af kapitalandele i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen.

Koncerngoodwill opgøres som forskellen mellem kostprisen for kapitalandele og dagsværdien af de overtagne aktiver og forpligtelser. Koncerngoodwill afskrives over den forventede brugstid, der er 5 år.

ÅRSREGNSKAB

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Udbytte

Foreslået udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen. Udbytte udbetalt i årets løb vises under egenkapitalen.

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 acontoskatte.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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%.

Gældsforpligtelser

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

ÅRSREGNSKAB

RESULTATOPGØRELSE FOR 2016/17

	<u>Note</u>	<u>2016/17</u> kr.	<u>2015/16</u> kr.
Bruttofortjeneste		118.900	97.209
Af- og nedskrivninger		-80.319	-19.000
Resultat af ordinær drift		38.581	78.209
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		213.066	8.562
Finansielle omkostninger		-97.025	-107.536
Ordinært resultat før skat		154.622	-20.765
Skat af årets resultat	1	77.263	-31.631
ÅRETS RESULTAT		231.885	-52.396
Resultatdisponering:			
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		204.504	7.455
Overført resultat		27.381	-59.851
		231.885	-52.396

ÅRSREGNSKAB

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
AKTIVER			
Grunde og bygninger		2.391.441	2.452.760
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		17.417	36.417
Materielle anlægsaktiver i alt	2	2.408.858	2.489.177
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		710.191	505.687
Andre værdipapirer og kapitalandele		31.406	31.406
Finansielle anlægsaktiver i alt	3	741.597	537.093
ANLÆGSAKTIVER I ALT		3.150.455	3.026.270
Udskudte skatteaktiver		41.000	0
Tilgodehavende skat		28.961	12.327
Andre tilgodehavender		3.585	3.164
Periodeafgrænsningsposter		7.128	6.715
Tilgodehavender i alt		80.674	22.206
Likvide beholdninger		2.518	2.685
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT		83.192	24.891
AKTIVER I ALT		3.233.647	3.051.161

ÅRSREGNSKAB

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
PASSIVER			
Selskabskapital		130.000	130.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		630.191	425.687
Overført resultat		86.534	59.153
EGENKAPITAL I ALT		846.725	614.840
Udskudt skat		0	35.006
HENSATTE FORPLIGTELSE I ALT		0	35.006
Gæld til banker		1.824.138	1.898.017
Langfristede gældsforpligtelser i alt		1.824.138	1.898.017
Gæld til banker		92.342	103.784
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		350.719	320.775
Anden gæld		56.150	33.000
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		63.573	45.739
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		562.784	503.298
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT		2.386.922	2.401.315
PASSIVER I ALT		3.233.647	3.051.161
Eventualforpligtelser	4		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	5		

ÅRSREGNSKAB**EGENKAPITALOPGØRELSE FOR 2016/17**

	2016/17	2015/16
	kr.	kr.
Selskabskapital:		
Primo	130.000	130.000
Ultimo i alt	130.000	130.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode:		
Primo	425.687	418.232
Tilgang	204.504	7.455
Ultimo	630.191	425.687
Overført resultat:		
Primo	59.153	119.004
Tilgang	27.381	0
Afgang	0	-59.851
Ultimo i alt	86.534	59.153
Egenkapital i alt	846.725	614.840

ÅRSREGNSKAB

NOTER

	2016/17	2015/16
	kr.	kr.
1. Skat af årets resultat		
Ændring i udskudt skat	-76.006	31.631
Regulering af skat vedrørende tidligere år	-1.257	0
Skat af årets resultat	-77.263	31.631
2. Materielle anlægsaktiver		
Grunde og bygninger:		
Kostpris, primo	2.452.760	2.300.000
Tilgang	0	152.760
Kostpris, ultimo	2.452.760	2.452.760
Af- og nedskrivninger, primo	0	0
Afskrivninger	-61.319	0
Af- og nedskrivninger, ultimo	-61.319	0
Regnskabsmæssig værdi, ultimo	2.391.441	2.452.760
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar:		
Kostpris, primo	95.000	95.000
Kostpris, ultimo	95.000	95.000
Af- og nedskrivninger, primo	-58.583	-39.583
Afskrivninger	-19.000	-19.000
Af- og nedskrivninger, ultimo	-77.583	-58.583
Regnskabsmæssig værdi, ultimo	17.417	36.417
3. Finansielle anlægsaktiver		
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder:		
Kostpris, primo	80.000	80.000
Kostpris, ultimo	80.000	80.000
Opskrivninger, primo	425.687	418.232
Årets resultat vedrørende kapitalandele	30.954	7.455
Andre reguleringer vedrørende kapitalandele	173.550	0
Opskrivninger, ultimo	630.191	425.687
Regnskabsmæssig værdi, ultimo	710.191	505.687
Andre værdipapirer og kapitalandele:		
Kostpris, primo	121.094	121.094
Kostpris, ultimo	121.094	121.094
Opskrivninger, primo	-89.688	-89.688
Opskrivninger, ultimo	-89.688	-89.688
Regnskabsmæssig værdi, ultimo	31.406	31.406

ÅRSREGNSKAB**NOTER****4. Eventualforpligtelser**

Der er ikke nogen eventualforpligtelser.

5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til Skjern Bank er der deponeret ejerpantebrev på 2,3 mio.kr.