
UH5.Development ApS

Ulriksholmvej 5, Kølstrup, 5300 Kerteminde

Årsrapport for 2016

CVR-nr. 36 69 69 66

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordi-
nære generalforsamling
den 24/4 2017

Peter Møller
Dirigent



Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledelsespåtegning 1

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab 2

Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger 3

Ledelsesberetning 4

Årsregnskab

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 5

Balance 31. december 6

Noter til årsregnskabet 8

Noter, regnskabspraksis 11

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for UH5.Development ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Selskabet opfylder betingelserne for at undlade at lade årsregnskabet revidere.

Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, den 24. april 2017

Direktion

Peter Møller

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til ledelsen i UH5.Development ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for UH5.Development ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

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, den 24. april 2017

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Line Hedam

statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

UH5.Development ApS
Ulriksholmvej 5, Kølstrup
5300 Kerteminde

Telefon: 28451920
E-mail: moller.uh5@gmail.dk

CVR-nr.: 36 69 69 66
Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december
Hjemstedskommune: Kerteminde

Direktion

Peter Møller

Revisor

PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Rytterkasernen 21
Postboks 370
5100 Odense C

Pengeinstitut

Sydbank

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Virksomhedens formål er direkte eller gennem andre selskaber at drive handel, industri og investering og anden i forbindelse hermed stående virksomhed.

Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2016 udviser et underskud på DKK 259.721, og selskabets balance pr. 31. december 2016 udviser en egenkapital på DKK 147.064.

Selskabet har i årets løb konverteret ansvarlig lånekapital DKK 357.818 til egenkapital.

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. 31. december 2016 samt resultatet af selskabets aktiviteter for 2016 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2016 DKK	2015 DKK
Bruttofortjeneste		1.441.989	41.410
Personaleomkostninger	1	-1.176.511	0
Resultat før finansielle poster		265.478	41.410
Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder		35.866	0
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		-413.897	0
Finansielle omkostninger		-73.226	-42.443
Resultat før skat		-185.779	-1.033
Skat af årets resultat	2	-73.942	0
Årets resultat		-259.721	-1.033

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

Overført resultat		-259.721	-1.033
		-259.721	-1.033

Balance 31. december

Aktiver

	Note	2016 DKK	2015 DKK
Kapitalandele i dattervirksomheder	3	85.866	0
Kapitalandele i associerede virksomheder	4	0	0
Finansielle anlægsaktiver		85.866	0
Anlægsaktiver		85.866	0
Varebeholdninger		146.504	0
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		457.971	307.342
Andre tilgodehavender		33.863	54.389
Periodeafgrænsningsposter		0	23.953
Tilgodehavender		491.834	385.684
Likvide beholdninger		4.412.344	4.297.843
Omsætningsaktiver		5.050.682	4.683.527
Aktiver		5.136.548	4.683.527

Balance 31. december

Passiver

	Note	2016 DKK	2015 DKK
Selskabskapital		60.000	50.000
Overført resultat		87.064	-1.033
Egenkapital	5	147.064	48.967
Ansvarlig lånekapital		4.000.000	4.357.818
Langfristede gældsforpligtelser	6	4.000.000	4.357.818
Kreditinstitutter		28.574	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		433.721	0
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		393.764	265.742
Selskabsskat		73.942	0
Anden gæld		59.483	11.000
Kortfristede gældsforpligtelser		989.484	276.742
Gældsforpligtelser		4.989.484	4.634.560
Passiver		5.136.548	4.683.527

Noter til årsregnskabet

	2016	2015
	DKK	DKK
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	1.063.918	0
Pensioner	100.000	0
Andre omkostninger til social sikring	12.593	0
	<u>1.176.511</u>	<u>0</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>2</u>	<u>0</u>
2 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	73.942	0
	<u>73.942</u>	<u>0</u>
3 Kapitalandele i dattervirksomheder		
Kostpris 1. januar	0	0
Tilgang i årets løb	50.000	0
Kostpris 31. december	<u>50.000</u>	<u>0</u>
Værdireguleringer 1. januar	0	0
Årets resultat	35.866	0
Værdireguleringer 31. december	<u>35.866</u>	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december	<u>85.866</u>	<u>0</u>

Noter til årsregnskabet

	2016 DKK	2015 DKK
4 Kapitalandele i associerede virksomheder		
Kostpris 1. januar	0	0
Tilgang i årets løb	413.897	0
Kostpris 31. december	413.897	0
Værdireguleringer 1. januar	0	0
Årets resultat	-413.897	0
Værdireguleringer 31. december	-413.897	0
Regnskabsmæssig værdi 31. december	0	0

5 Egenkapital

	Selskabskapital DKK	Overkurs ved emission DKK	Overført resultat DKK	I alt DKK
Egenkapital 1. januar	50.000	0	-1.033	48.967
Kontant kapitalforhøjelse	10.000	347.818	0	357.818
Årets resultat	0	0	-259.721	-259.721
Overført fra overkurs ved emission	0	-347.818	347.818	0
Egenkapital 31. december	60.000	0	87.064	147.064

Noter til årsregnskabet

6 Langfristede gældsforpligtelser

Afdrag, der forfalder inden for 1 år, er opført under kortfristede gældsforpligtelser. Øvrige forpligtelser er indregnet under langfristede gældsforpligtelser.

Gældsforpligtelserne forfalder efter nedenstående orden:

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	DKK	DKK
Ansvarlig lånekapital		
Mellem 1 og 5 år	4.000.000	4.357.818
Langfristet del	4.000.000	4.357.818
Inden for 1 år	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>4.000.000</u>	<u>4.357.818</u>

Lånet er et ansvarligt lån, der træder tilbage i forhold til øvrige kreditorer i selskabet. Lånet har ingen fast løbetid, men tilbagebetales under forudsætning at selskabskapitalen i UH5.development ApS forbliver intakt.

Noter, regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for UH5.Development ApS for 2016 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsregnskab for 2016 er aflagt i DKK.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er nettoomsætningen ikke oplyst i årsrapporten.

Nettoomsætning

Ved salg af varer og ydelser indregnes nettoomsætning, når fordele og risici vedrørende de solgte varer og ydelser er overgået til køber, nettoomsætningen kan måles pålideligt og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele ved salget vil tilgå selskabet.

Nettoomsætningen måles til det modtagne vederlag og indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til lokaler, autodrift, salg samt administration og kontorhold mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger bortset fra produktionslønninger.

Resultat af kapitalandele i dattervirksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af resultat for året under posten "Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder".

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Noter, regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, som 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.

Balancen

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode.

I balancen indregnes under posten "Kapitalandele i dattervirksomheder" og "Kapitalandele i associerede virksomheder" den forholdsmæssige ejerandel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort med udgangspunkt i dagsværdien af de identificerbare nettoaktiver på anskaffelsestidspunktet med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer eller tab og med tillæg af resterende værdi af positiv forskelsværdi (goodwill) og fradrag af en resterende negativ forskelsværdi (negativ goodwill).

Den samlede nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder henlægges via overskudsdisponeringen til "Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen. Reserven reduceres med udbytteudlodninger til moderselskabet og reguleres med andre egenkapitalbevægelser i dattervirksomhederne og de associerede virksomheder.

Dattervirksomheder og associerede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes til DKK 0. Har moderselskabet en retslig eller en faktisk forpligtelse til at dække virksomhedens ubalance, indregnes en hensat forpligtelse hertil.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere.

Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes i balancen til amortiseret kostpris, hvilket i al væsentlighed svarer til pålydende værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter opført som aktiver omfatter afholdte forudbetalte omkostninger vedrørende driftsudgifter.

Noter, regnskabspraksis

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

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. Tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Finansielle gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.