

Usi Mace ApS
Hovedvejen 127, 3. th., 2600 Glostrup

CVR-nr. 37 08 51 38

Årsrapport

2017/18

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 7. december 2018.

Micho Temizsoy
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. juli 2017 - 30. juni 2018	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	9

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2017/18 for Usi Mace ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2017/18 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Glostrup, den 7. december 2018

Direktion

Micho Tomizsoy

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaveren i Usi Mace ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Usi Mace ApS for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 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 revisorerets 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.

København, den 7. december 2018

BRANDT

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 25 49 21 45

Uffe Nikolajsen
statsautoriseret revisor
mne9163

Selskabsoplysninger

Selskabet	Usi Mace ApS Hovedvejen 127, 3. th. 2600 Glostrup
	CVR-nr.: 37 08 51 38
	Stiftet: 15. september 2015
	Hjemsted: Glostrup
	Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Direktion	Micho Tomizsoy
Revisor	BRANDT, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Ved Vesterport 6, 5. sal 1612 København V
Associeret virksomhed	Klaus Nielsen Rådgivende Ingeniørfirma FRI A/S, Fredensborg

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet består i at være holdingselskab.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttotab udgør -5.000 kr. mod -5.000 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 826.493 kr. mod 8.775 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Usi Mace ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Indtægter af kapitalandel i associeret virksomhed

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af den associerede virksomheds resultat efter skat efter eliminering af forholdsmæssig andel af intern avance eller tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandel i associeret virksomhed

Kapitalandel i associeret virksomhed indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter modervirksomhedens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab samt med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Nettoopskrivning af kapitalandel i associeret virksomhed overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Reserven reguleres med andre egenkapitalbevægelser i associeret virksomhed.

Nyerhvervede eller nystiftede virksomheder indregnes i årsregnskabet fra anskaffelsestidspunktet. Solgte eller afviklede virksomheder indregnes frem til afståelsestidspunktet.

Anvendt regnskabspraksis

Ved køb af nye associerede virksomheder anvendes overtagelsesmetoden, hvorefter de nytilkøbte virksomheders aktiver og forpligtelser måles til dagsværdi på erhvervelsestidspunktet. Der indregnes en hensat forpligtelse til dækning af omkostninger ved besluttede omstruktureringer i de erhvervede virksomheder i forbindelse med købet. Der tages hensyn til skatteeffekten af de foretagne omvurderinger.

Egenkapital

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode omfatter nettoopskrivning af kapitalandele i datter- og associerede virksomheder i forhold til kostpris.

Reserven kan elimineres ved underskud, realisation af kapitalandele eller ændring i regnskabsmæssige skøn.

Reserven kan ikke indregnes med et negativt beløb.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklarationstidspunktet).

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
Bruttotab	-5.000	-5.000
Indtægt af kapitalandel i associeret virksomhed	845.211	14.733
1 Øvrige finansielle omkostninger	<u>-13.718</u>	<u>-958</u>
Årets resultat	<u>826.493</u>	<u>8.775</u>
Forslag til resultatdisponering:		
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	-83.204	14.733
Udbytte for regnskabsåret	105.800	0
Overføres til overført resultat	803.897	0
Disponeret fra overført resultat	<u>0</u>	<u>-5.958</u>
Disponeret i alt	<u>826.493</u>	<u>8.775</u>

Balance 30. juni

Aktiver		<u>2018</u>	<u>2017</u>
Note			
Anlægsaktiver			
2	Kapitalandel i associeret virksomhed	<u>1.756.272</u>	<u>183.204</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>1.756.272</u>	<u>183.204</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>1.756.272</u>	<u>183.204</u>
	Aktiver i alt	<u>1.756.272</u>	<u>183.204</u>
Passiver			
Egenkapital			
3	Virksomhedskapital	50.000	50.000
4	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	0	83.204
5	Overført resultat	805.032	1.135
6	Foreslået udbytte for regnskabsåret	<u>105.800</u>	<u>0</u>
	Egenkapital i alt	<u>960.832</u>	<u>134.339</u>
Gældsforpligtelser			
	Anden gæld	<u>795.440</u>	<u>48.865</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>795.440</u>	<u>48.865</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>795.440</u>	<u>48.865</u>
	Passiver i alt	<u>1.756.272</u>	<u>183.204</u>

Noter

	2017/18	2016/17	
1. Øvrige finansielle omkostninger			
Andre finansielle omkostninger	13.718	958	
	13.718	958	
2. Kapitalandel i associeret virksomhed			
Kostpris 1. juli 2017	100.000	100.000	
Tilgang i årets løb	1.142.857	0	
Kostpris 30. juni 2018	1.242.857	100.000	
Opskrivninger 1. juli 2017	83.204	108.471	
Årets resultat før afskrivninger på goodwill	845.211	14.733	
Udbytte	-415.000	-40.000	
Opskrivninger 30. juni 2018	513.415	83.204	
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2018	1.756.272	183.204	
Hovedtallene for virksomheden ifølge den seneste godkendte årsrapport			
	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Klaus Nielsen Rådgivende Ingeniørfirma FRI A/S, Fredensborg	50 %	3.512.505	2.510.505
3. Virksomhedskapital			
Virksomhedskapital 1. juli 2017		50.000	50.000
		50.000	50.000
4. Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode			
Reserve for opskrivninger 1. juli 2017		83.204	68.471
Resultatandel		-83.204	14.733
		0	83.204

Noter

	<u>30/6 2018</u>	<u>30/6 2017</u>
5. Overført resultat		
Overført resultat 1. juli 2017	1.135	7.093
Årets overførte overskud eller underskud	<u>803.897</u>	<u>-5.958</u>
	<u>805.032</u>	<u>1.135</u>
6. Foreslået udbytte for regnskabsåret		
Udbytte for regnskabsåret	<u>105.800</u>	<u>0</u>
	<u>105.800</u>	<u>0</u>