

**Ultimade ApS  
Pottemagervej 2  
7100 Vejle  
CVR-nr. 37095508**

**Årsrapport 2015/16**

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 10.02.2017

**Dirigent**

---

Navn: Finn Dyhre Hansen

## Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 2015/16	8
Balance pr. 30.09.2016	9
Egenkapitalopgørelse for 2015/16	11
Noter	12

## **Virksomhedsoplysninger**

### **Virksomhed**

Ultimade ApS  
Pottemagervej 2  
7100 Vejle

CVR-nr.: 37095508  
Hjemsted: Vejle  
Regnskabsår: 18.09.2015 - 30.09.2016

### **Direktion**

Poul Erik Damkjær  
Kenneth Westergaard Andersen

### **Revisor**

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Egtved Allé 4  
6000 Kolding

## Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 18.09.2015 - 30.09.2016 for Ultimade ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.09.2016 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 18.09.2015 - 30.09.2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vejle, den 10.02.2017

### Direktion

Poul Erik Damkjær

Kenneth Westergaard Andersen

## Den uafhængige revisors erklæringer

### Til kapitalejerne i Ultimade ApS

#### Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Ultimade ApS for regnskabsåret 18.09.2015 - 30.09.2016. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, 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 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 udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

#### Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.09.2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 18.09.2015 - 30.09.2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

#### Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udvidede gennemgang af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Kolding, den 10.02.2017

#### Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 33963556

Anders Rosendahl Poulsen  
statsautoriseret revisor

Michael Siegumfeldt  
statsautoriseret revisor

## **Ledelsesberetning**

### **Hovedaktivitet**

Selskabets aktivitet består i udvikling, fremstilling og produktion i forbindelse med sprøjtestøbning af komponenter.

### **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Årets resultat blev et underskud på 3.221 t.kr. efter skat, hvilket af selskabets ledelse anses for værende mindre tilfredsstillende, men resultatet er påvirket af opstart af aktiviteten.

### **Kapitaltab**

Selskabet har tabt egenkapitalen pr. 30.09.2016. Selskabets ledelse forventer egenkapitalen reetableret ved egen fremtidig indtjening.

### **Begivenheder efter balancedagen**

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

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsklasse

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

Det er selskabets første regnskabsår.

### 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

#### Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og eksterne omkostninger.

#### Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

#### Vareforbrug

Vareforbrug omfatter regnskabsårets vareforbrug målt til kostpris, reguleret for sædvanlige lagernedskrivninger.

## Anvendt regnskabspraksis

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for virksomhedens medarbejdere.

### Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og gennemførte nedskrivningstest og af gevinster og tab ved salg af materielle og immaterielle anlægsaktiver.

### Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, herunder renteomkostninger fra gæld til tilknyttede virksomheder 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

### Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen og omkostninger til klargøring af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For finansielt leasede aktiver udgør kostprisen den laveste værdi af dagsværdien af aktivet og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser.

Renteomkostninger på lån til finansiering af fremstilling af materielle anlægsaktiver indregnes i kostprisen, hvis de vedrører fremstillingsperioden. Alle øvrige finansieringsomkostninger indregnes i resultatopgørelsen.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5-10 år
Indretning af lejede lokaler	5 år



## Anvendt regnskabspraksis

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

### Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

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.

### Tilgodehavender

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

### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter bankindeståender.

### Finansielle leasingforpligtelser

Leasingforpligtelser vedrørende finansielt leasede aktiver indregnes i balancen som gældsforpligtelser og måles på tidspunktet for indgåelse af kontrakten til nutidsværdien af de fremtidige leasingydelse. Efter første indregning måles leasingforpligtelserne til amortiseret kostpris. Forskellen mellem nutidsværdien og den nominelle værdi af leasingydelse indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid som en finansiell omkostning.

### Andre finansielle forpligtelser

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

**Resultatopgørelse for 2015/16**

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>
<b>Bruttotab</b>		<b>(1.666.475)</b>
Personaleomkostninger	1	(1.826.907)
Af- og nedskrivninger	2	<u>(214.486)</u>
<b>Driftsresultat</b>		<b>(3.707.868)</b>
Andre finansielle omkostninger	3	<u>(395.290)</u>
<b>Resultat af ordinære aktiviteter før skat</b>		<b>(4.103.158)</b>
Skat af ordinært resultat	4	<u>882.282</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u><u>(3.220.876)</u></u></b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
Overført resultat		<u>(3.220.876)</u>
		<b><u>(3.220.876)</u></b>

**Balance pr. 30.09.2016**

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		26.599.060
Indretning af lejede lokaler		<u>1.966.093</u>
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	5	<b><u>28.565.153</u></b>
Deposita		82.000
Udskudt skat		<u>882.282</u>
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>	6	<b><u>964.282</u></b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b><u>29.529.435</u></b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.172.280
Andre tilgodehavender		199.624
Periodeafgrænsningsposter		<u>2.004</u>
<b>Tilgodehavender</b>		<b><u>1.373.908</u></b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b><u>1.488.374</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b><u>2.862.282</u></b>
<b>Aktiver</b>		<b><u><u>32.391.717</u></u></b>

**Balance pr. 30.09.2016**

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>
Virksomhedskapital	7	100.000
Overført overskud eller underskud		<u>(3.220.876)</u>
<b>Egenkapital</b>		<b><u>(3.120.876)</u></b>
Finansielle leasingforpligtelser		<u>21.970.614</u>
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	8	<b><u>21.970.614</u></b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.239.904
Gæld til tilknyttede virksomheder		10.781.618
Anden gæld	9	<u>1.520.457</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>13.541.979</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b><u>35.512.593</u></b>
<b>Passiver</b>		<b><u>32.391.717</u></b>
Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser	10	
Eventualforpligtelser	11	

**Egenkapitalopgørelse for 2015/16**

	<b>Virksomheds- kapital kr.</b>	<b>Overført overskud eller underskud kr.</b>	<b>I alt kr.</b>
Kontant indbetalt ved stiftelse	100.000	0	100.000
Årets resultat	<u>0</u>	<u>(3.220.876)</u>	<u>(3.220.876)</u>
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b><u>100.000</u></b>	<b><u>(3.220.876)</u></b>	<b><u>(3.120.876)</u></b>

## Noter

	<b>2015/16</b> <b>kr.</b>
<b>1. Personalemkostninger</b>	
Gager og lønninger	1.729.153
Pensioner	46.201
Andre omkostninger til social sikring	9.404
Andre personalemkostninger	42.149
	<b>1.826.907</b>
	<b>2015/16</b> <b>kr.</b>
<b>2. Af- og nedskrivninger</b>	
Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	214.486
	<b>214.486</b>
	<b>2015/16</b> <b>kr.</b>
<b>3. Andre finansielle omkostninger</b>	
Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder	230.618
Øvrige finansielle omkostninger	164.672
	<b>395.290</b>
	<b>2015/16</b> <b>kr.</b>
<b>4. Skat af ordinært resultat</b>	
Ændring af udskudt skat	(882.282)
	<b>(882.282)</b>

## Noter

	<b>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar kr.</b>	<b>Indretning af lejede lokaler kr.</b>
<b>5. Materielle anlægsaktiver</b>		
Tilgange	26.746.261	2.033.378
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>26.746.261</b>	<b>2.033.378</b>
Årets afskrivninger	(147.201)	(67.285)
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<b>(147.201)</b>	<b>(67.285)</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>26.599.060</b>	<b>1.966.093</b>
Ikke ejede aktiver	<b>24.336.734</b>	<b>0</b>
	<b>Deposita kr.</b>	<b>Udskudt skat kr.</b>
<b>6. Finansielle anlægsaktiver</b>		
Tilgange	82.000	882.282
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>82.000</b>	<b>882.282</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>82.000</b>	<b>882.282</b>
	<b>Pålydende værdi kr.</b>	<b>Nominal værdi kr.</b>
<b>7. Virksomhedskapital</b>	<b>Antal</b>	
Ordinære anparter	100.000	1
	<b>100.000</b>	<b>100.000</b>

## 8. Langfristede gældsforpligtelser

Endelige leasingaftaler foreligger endnu ikke. Leasingperioden forventes at udgøre op til 10 år.

	<b>2015/16 kr.</b>
<b>9. Anden gæld</b>	
Skyldig løn, A-skat, sociale bidrag m.m.	1.222.654
Feriepengeforpligtelser	34.389
Andre skyldige omkostninger	263.414
	<b>1.520.457</b>

## Noter

	<b>2015/16</b>
	<b>kr.</b>
<b>10. Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser</b>	
Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter med tredjemand frem til udløb	<b><u>162.240</u></b>

Selskabet har indgået kontrakt om leje af ejendom. Lejekontrakten kan opsiges med et varsel forud på 12 måneder.

### 11. Eventualforpligtelser

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning med PE Damkjær Holding ApS som administrationselskab. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom fra og med regnskabsåret 2015/16 subsidiært for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber begrænset til den ejerandel, hvormed selskabet indgår i koncernen, og fra og med 18. september 2015 ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber. De sambeskattede selskabers samlede kendte nettoforpligtelse i sambeskatningen fremgår af administrationselskabets årsregnskab.