

Erik Ugilt Hansen Holding A/S

Rosbjergvej 4, 9500 Hobro
CVR-nr. 20 84 57 32

Årsrapport for regnskabsåret 01.07.15 - 30.06.16

Årsrapporten er godkendt på den
ordinære generalforsamling, d. 04.10.16

Erik Ugilt Hansen
Dirigent

Selskabsoplysninger m.v.	3 - 4
Ledespåtegning	5
Den uafhængige revisors erklæringer	6 - 7
Ledelsesberetning	8
Resultatopgørelse	9
Balance	10 - 11
Anvendt regnskabspraksis	12 - 15
Noter	16 - 19

Selskabet

Erik Ugilt Hansen Holding A/S
Rosbjergvej 4
Volstrup
9500 Hobro
Telefon: 98 55 21 44
Hjemsted: Rebild
CVR-nr.: 20 84 57 32

Bestyrelse

Erik Ugilt Hansen, formand
Jeppe Ugilt Hansen
Lene Ugilt Hansen

Direktion

Erik Ugilt Hansen

Revisor

Beierholm
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Pengeinstitutter

Spar Nord Bank A/S
Jutlander Bank A/S
Nordea Bank A/S

Dattervirksomhed

Volstrup Holding ApS, Rebild

Associerede virksomheder

K/S Vindpark Døstrup Laug, Mariagerfjord
Nørager Sundhedshus ApS, Rebild

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.07.15 - 30.06.16 for Erik Ugilt Hansen Holding A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling og resultat.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hobro, den 3. oktober 2016

Direktionen

Erik Ugilt Hansen

Bestyrelsen

Erik Ugilt Hansen
Formand

Jeppe Ugilt Hansen

Lene Ugilt Hansen

Til kapitalejeren i Erik Ugilt Hansen Holding A/S

ERKLÆRING OM UDVIDET GENNEMGANG AF ÅRSREGNSKABET

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Erik Ugilt Hansen Holding A/S for regnskabsåret 01.07.15 - 30.06.16. Årsregnskabet, der omfatter resultatopgørelse, balance, anvendt regnskabspraksis 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 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 revisorers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR – danske revisorers 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 selskabet, 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. 30.06.16 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.07.15 - 30.06.16 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 udførte udvidede gennemgang af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Hobro, den 3. oktober 2016

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 89 54 68

Kenneth Jensen
Statsaut. revisor

Hovedaktiviteter

Selskabets aktiviteter består i lighed med tidligere år i at være holdingselskab for den 51% ejede dattervirksomhed Volstrup Holding ApS samt øvrig investering og finansiering.

Udviklingen i selskabets økonomiske aktiviteter og forhold

Resultatopgørelsen for tiden 01.07.15 - 30.06.16 udviser et resultat på DKK 787.757 mod DKK 11.794.589 for tiden 01.07.14 - 30.06.15. Balancen viser en egenkapital på DKK 152.528.822.

Ledelsen finder årets resultat mindre tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Note		2015/16 DKK	2014/15 DKK
	Bruttotab	-174.610	-167.857
1	Indtægter af kapitalandele	3.257.200	2.434.400
2	Andre finansielle indtægter	3.341.730	12.792.855
3	Andre finansielle omkostninger	-6.336.108	-290.313
	Finansielle poster i alt	262.822	14.936.942
	Resultat før skat	88.212	14.769.085
4	Skat af årets resultat	699.545	-2.974.496
	Årets resultat	787.757	11.794.589

Forslag til resultatdisponering

	Forslag til udbytte for regnskabsåret	101.200	99.800
	Overført resultat	686.557	11.694.789
	I alt	787.757	11.794.589

AKTIVER		30.06.16	30.06.15
		DKK	DKK
Note			
5	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	63.750	63.750
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	17.125.000	17.125.000
6	Kapitalandele i associerede virksomheder	5.003.664	5.003.664
	Andre tilgodehavender	154.230	0
Finansielle anlægsaktiver i alt		22.346.644	22.192.414
Anlægsaktiver i alt		22.346.644	22.192.414
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	37.871.024	34.973.513
	Tilgodehavender hos associerede virksomheder	90.000	90.000
	Udskudt skatteaktiv	291.395	0
	Tilgodehavende selskabsskat	1.036.527	0
	Andre tilgodehavender	36.350	122.306
Tilgodehavender i alt		39.325.296	35.185.819
	Andre værdipapirer og kapitalandele	87.182.965	91.350.818
Værdipapirer og kapitalandele i alt		87.182.965	91.350.818
Likvide beholdninger		9.534.645	11.258.849
Omsætningsaktiver i alt		136.042.906	137.795.486
Aktiver i alt		158.389.550	159.987.900

PASSIVER		30.06.16	30.06.15
Note		DKK	DKK
Selskabskapital		500.000	500.000
Overført resultat		152.028.822	151.342.265
7 Egenkapital i alt		152.528.822	151.842.265
Hensættelser til udskudt skat		0	408.150
Hensatte forpligtelser i alt		0	408.150
Leverandører af varer og tjenesteydelser		36.938	35.875
Gæld til tilknyttede virksomheder		232.798	239.333
Selskabsskat		0	1.880.882
Periodeafgrænsningsposter		5.489.792	5.481.595
Forslag til udbytte for regnskabsåret		101.200	99.800
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		5.860.728	7.737.485
Gældsforpligtelser i alt		5.860.728	7.737.485
Passiver i alt		158.389.550	159.987.900

8 Eventualforpligtelser

9 Sikkerhedsstillelser

GENERELT

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til foregående år.

Selskabet har i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 111, stk. 3 undladt at udarbejde koncernregnskab.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

I balancen indregnes aktiver, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde 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 måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Ved 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.

VALUTA

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post. Tilgodehavender, gældsforpligtelser og andre monetære poster i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsrapport indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger. Anlægsaktiver, varebeholdninger og andre ikke-monetære aktiver, der er erhvervet i fremmed valuta, omregnes til historiske valutakurser.

AFLEDTE FINANSIELLE INSTRUMENTER

Afledte finansielle instrumenter måles ved første indregning i balancen til kostpris og efterfølgende til dagsværdi. Positive og negative dagsværdier af afledte finansielle instrumenter indgår i andre tilgodehavender under aktiver henholdsvis i anden gæld under forpligtelser.

RESULTATOPGØRELSE

Bruttotab

Bruttotab indeholder andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Finansielle poster

Under finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger samt realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab på værdipapirer.

Udbytte fra kapitalandele, der indregnes til kostpris, indtægtsføres i modervirksomheden i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Skatter

Årets aktuelle og udskudte skatter indregnes i resultatopgørelsen som årets skatter med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer foretaget direkte på egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med danske koncernforbundne virksomheder. Moderselskabet fungerer som administrationsselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

BALANCE

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder måles i balancen til kostpris med fradrag for eventuel nedskrivning.

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

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder nedskrives til genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Andre værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under anlægsaktiver, måles til dagsværdi i balancen.

Værdiforringelse af aktiver

Den regnskabsmæssige værdi af anlægsaktiver, der ikke måles til dagsværdi, vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis hver gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen samt forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

Nedskrivning til imødegåelse af tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi i balancen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående på bankkonti samt kontante beholdninger.

Egenkapital

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som gældsforpligtelse.

Aktuelle og udskudte skatter

Selskabet overtager som administrationsselskab hæftelsen for de sambeskattede virksomheders selskabsskatter overfor skattemyndighederne i takt med de sambeskattede virksomheders betaling af sambeskatningsbidrag.

Skyldig og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte acontoskatter.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som selskabsskat under tilgodehavender eller gældsforpligtelser.

Udskudte skatteforpligtelser og udskudte skatteaktiver beregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke-afskrivningsberettiget goodwill samt andre poster, hvor midlertidige forskelle, bortset fra virksomhedsovertagelser, er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have effekt på resultat eller skattepligtig indkomst. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, de efter vurdering forventes at kunne realiseres til ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller ved udligning i skat af fremtidig indtjening.

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.

Gældsforpligtelser

Kortfristede gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.

	2015/16	2014/15
	DKK	DKK

1. Indtægter af kapitalandele

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	3.060.000	2.040.000
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	197.200	394.400
I alt	3.257.200	2.434.400

2. Andre finansielle indtægter

Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	164.080	339.933
Øvrige finansielle indtægter	3.177.650	12.452.922
I alt	3.341.730	12.792.855

3. Andre finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger til tilknyttede virksomheder	699	1.357
Øvrige finansielle omkostninger	6.335.409	288.956
I alt	6.336.108	290.313

4. Skatter

Årets aktuelle skat	0	2.777.986
Årets udskudte skat	-647.199	196.510
Regulering af udskudt skat, ændring af skatteprocent	-52.346	0
I alt	-699.545	2.974.496

30.06.16	30.06.15
DKK	DKK

5. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kostpris pr. 30.06.15	63.750	63.750
Kostpris pr. 30.06.16	63.750	63.750
Regnskabsmæssig værdi pr. 30.06.16	63.750	63.750

Tilknyttede virksomheder

Navn	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Volstrup Holding ApS, Rebild	51%	732.919	5.955.162

6. Kapitalandele i associerede virksomheder

Kostpris pr. 30.06.15	5.003.664	4.953.664
Tilgang i året	0	50.000
Kostpris pr. 30.06.16	5.003.664	5.003.664
Regnskabsmæssig værdi pr. 30.06.16	5.003.664	5.003.664

Associerede virksomheder

Navn	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
K/S Vindpark Døstrup Laug, Mariagerfjord	29%	10.845.076	1.221.944
Nørager Sundhedshus ApS, Rebild	20%	144.517	-67.370

7. Egenkapital

Beløb i DKK	Selskabs- kapital	Overført resultat
<i>Egenkapitalopgørelse 01.07.14 - 30.06.15</i>		
Saldo pr. 01.07.14	500.000	139.647.476
Forslag til resultatdisponering	0	11.694.789
Saldo pr. 30.06.15	500.000	151.342.265

Egenkapitalopgørelse 01.07.15 - 30.06.16

Saldo pr. 01.07.15	500.000	151.342.265
Forslag til resultatdisponering	0	686.557
Saldo pr. 30.06.16	500.000	152.028.822

Der har ikke været bevægelser på selskabskapitalen i de 4 foregående regnskabsår.

Selskabskapitalen består af:

	Antal	Pålydende værdi
Kapitalandele	500	1.000

8. Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber i koncernen og hæfter fra og med regnskabsåret 2013 solidarisk og ubegrænset sammen med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat og eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

Selskabet har pr. 30.06.16 igangværende terminsforretninger på t.DKK 44.636.

9. Sikkerhedsstillelser

Selskabet har stillet investeringsforeningsbeviser i depot hos Spar Nord Bank A/S til sikkerhed for dattervirksomheden Volstrup ApS' engagement med Spar Nord Bank A/S. Gæld til det omfattede kreditinstitut i dattervirksomheden Volstrup ApS udgør på balancedagen t.DKK 12. Den regnskabsmæssige værdi af de omfattede investeringsforeningsbeviser udgør t.DKK 6.004.