

# Ulrik Jardorf Holding ApS

Tempovej 42-48, 2750 Ballerup

CVR-nr. 27 97 44 73

Årsrapport for perioden  
1. juli 2015 til 30. juni 2016

Årsrapporten er fremlagt og  
godkendt på selskabets ordinære  
generalforsamling den 29/11 2016



Dirigent

# Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
<b>Selskabsoplysninger</b>	
Selskabsoplysninger	4
<b>Årsregnskab</b>	
Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	5
Balance 30. juni	6
Noter til årsrapporten	8
Anvendt regnskabspraksis	11

## Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Ulrik Jardorf Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ballerup, den 29. november 2016

Direktion



Ulrik Jardorf

## Den uafhængige revisors erklæringer

*Til kapitalejeren i Ulrik Jardorf Holding ApS*

### **Påtegning på årsregnskabet**

Vi har revideret årsregnskabet for Ulrik Jardorf Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 der omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet 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 på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

## Den uafhængige revisors erklæringer

### Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

### Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Selskabet har i strid med selskabslovens § 210, stk. 1, ydet et lån til en af selskabets kapitalejere, og ledelsen kan ifalde ansvar herfor. Lånet indfris med det ordinære udbytte ved generalforsamlingens godkendelse af årsrapporten.

København, den 29. november 2016

**Baker Tilly Denmark**  
Godkendt Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 35 25 76 91

Morten Schwensen  
statsautoriseret revisor

## Selskabsoplysninger

Selskabet	Ulrik Jardorf Holding ApS Tempovej 42-48 2750 Ballerup
	CVR-nr.: 27 97 44 73 Regnskabsår: 1. juli - 30. juni Stiftet: 5. juli 2004 Hjemsted: Ballerup
Direktion	Ulrik Jardorf
Revision	Baker Tilly Denmark Godkendt Revisionspartnerselskab Poul Bundgaards Vej 1, 1. 2500 København

## Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
<b>Bruttotab</b>		<b>-1.250</b>	<b>-1.250</b>
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		78.902	1.562.429
Finansielle indtægter		28.921	93.341
Finansielle omkostninger		-13.748	-13.890
<b>Resultat før skat</b>		<b>92.825</b>	<b>1.640.630</b>
Skat af årets resultat	1	-4.643	-18.377
<b>Årets resultat</b>		<b>88.182</b>	<b>1.622.253</b>
 <b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte		35.000	0
Ekstraordinært udbytte		0	100.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		78.902	1.562.429
Overført resultat		-25.720	-40.176
		<b>88.182</b>	<b>1.622.253</b>

**Balance 30. juni**

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
<b>Aktiver</b>			
Kapitalandele i associerede virksomheder	2	7.068.787	7.300.015
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>7.068.787</b>	<b>7.300.015</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b>7.068.787</b>	<b>7.300.015</b>
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		495.684	675.928
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	3	24.138	0
<b>Tilgodehavender</b>		<b>519.822</b>	<b>675.928</b>
Værdipapirer		317.144	316.397
<b>Værdipapirer</b>		<b>317.144</b>	<b>316.397</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>39.287</b>	<b>133.539</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>876.253</b>	<b>1.125.864</b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b>7.945.040</b>	<b>8.425.879</b>



**Balance 30. juni**

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
<b>Passiver</b>			
Selskabskapital		125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		2.420.909	2.652.137
Overført resultat		5.351.688	5.377.408
Foreslået udbytte for regnskabsåret		35.000	0
<b>Egenkapital</b>	4	<b><u>7.932.597</u></b>	<b><u>8.154.545</u></b>
Selskabsskat		168	15.487
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>168</u></b>	<b><u>15.487</u></b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		0	1.250
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		0	244.712
Selskabsskat		12.275	9.885
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>12.275</u></b>	<b><u>255.847</u></b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b><u>12.443</u></b>	<b><u>271.334</u></b>
<b>Passiver i alt</b>		<b><u>7.945.040</u></b>	<b><u>8.425.879</u></b>
Hovedaktivitet	5		

## Noter til årsrapporten

	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
<b>1 Skat af årets resultat</b>		
Årets aktuelle skat	3.168	18.377
Regulering af skat vedrørende tidligere år	1.475	0
	<u>4.643</u>	<u>18.377</u>
<b>2 Kapitalandele i associerede virksomheder</b>		
Kostpris 1. juli	4.647.878	4.647.878
Kostpris 30. juni	4.647.878	4.647.878
Værdireguleringer 1. juli	2.652.137	1.089.708
Nettoeffekt ved ændring af regnskabspraksis	-394.288	0
Årets resultat	78.902	1.562.429
Årets regulering af sikringsinstrumenter til dagsværdi	84.158	0
Værdireguleringer 30. juni	2.420.909	2.652.137
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni</b>	<u><b>7.068.787</b></u>	<u><b>7.300.015</b></u>

Kapitalandele i associerede virksomheder specificerer sig således:

Navn	Hjemsted	Stemme- og ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Brdr. Jardorf A/S	Ballerup	25%	28.275.143	315.606

## Noter til årsrapporten

	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
<b>3 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse</b>		
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	24.138	0
<b>Tilgodehavender hos medlemmer af ledelsen</b>		
<b>Direktion</b>		
Udestående gæld	24.138	0
Rentefod (%)	10,05%	0,00%

## 4 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Reserve for nettopskriv- ning efter den indre værdis metode	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital 1. juli	125.000	2.652.137	5.067.278	0	7.844.415
Nettoeffekt ved ændring af regnskabspraksis	0	-394.288	394.288	0	0
Korrigeret egenkapital pr. 1. juli	125.000	2.257.849	5.461.566	0	7.844.415
Regulering af sikringsinstrumenter til dagsværdi	0	84.158	-84.158	0	0
Årets resultat	0	78.902	-25.720	0	53.182
Foreslået udbytte	0	0	0	35.000	35.000
<b>Egenkapital 30. juni</b>	<b>125.000</b>	<b>2.420.909</b>	<b>5.351.688</b>	<b>35.000</b>	<b>7.932.597</b>

Selskabskapitalen består af 125 anparter a nominelt kr. 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

## Noter til årsrapporten

### 5 Hovedaktivitet

Selskabets formål er at fungere som holdingselskab.

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Ulrik Jardorf Holding ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

### Generelt om indregning og måling

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

Aktiver indregnes i balancen, 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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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.

## Resultatopgørelsen

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration m.v

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v

## Anvendt regnskabspraksis

### Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat - herunder som følge af ændring i skattesats - indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

### Balancen

#### Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter koncernens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Kapitalandele i associerede virksomheder med regnskabsmæssig negativ indre værdi måles til 0 kr., og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives, i det omfang tilgodehavendet er uerholdeligt. I det omfang modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække en underbalance, der overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser.

Nettoopskrivning af kapitalandele i associerede virksomheder bindes som reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen, i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytter fra dattervirksomheder, der forventes vedtaget inden godkendelsen af årsrapporten for Ulrik Jardorf Holding ApS, bindes ikke på opskrivningsreserven.

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

#### Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der består af børsnoterede aktier og obligationer, måles til dagsværdi på balancedagen. Ikke-børsnoterede værdipapirer måles til dagsværdi baseret på beregnet kapitalværdi.

#### Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

## Anvendt regnskabspraksis

### Selskabsskat 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 og for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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

Gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.