



TØNDER REVISION

REGISTRERET REVISIONSAKTIESELSKAB



Ulrik Gehrt Holding ApS

Fabriksvej 19

6270 Tønder

CVR-nr. 29 82 77 61

Årsrapport for 2015

(9. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 18/05 2016

Niels C. Høyer
Dirigent

Registrerede Revisorer

Niels C. Høyer
Jan Callesen

Søndergade 14
6270 Tønder
Tlf 74 72 41 11

info@tonderrevision.dk
www.tonderrevision.dk

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	3
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	5
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2015	9
Balance pr. 31. december 2015	10
Noter til årsrapporten	12

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Ulrik Gehrt 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. 31. december 2015 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Tønder, den 18. maj 2016

Direktion

Ulrik Jasmund Gehrt
direktør

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejeren i Ulrik Gehrt Holding ApS

Vi har revideret årsregnskabet for Ulrik Gehrt Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. 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

Vort ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vor 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 vor opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Konklusion

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Tønder, den 18. maj 2016

Tønder Revision

registreret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 29 14 28 07

Niels C. Høyer
registreret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Ulrik Gehrt Holding ApS Fabriksvej 19 6270 Tønder Telefon: 74 72 21 02 CVR-nr.: 29 82 77 61 Regnskabsår: 1. januar - 31. december Stiftet: 19. december 2006 Hjemsted: Tønder
Direktion	Ulrik Jasmund Gehrt, direktør
Revision	Tønder Revision registreret revisionsaktieselskab Søndergade 14 6270 Tønder
Advokat	Advokatfirmaet Karen Marie & Anders C. Hansen Kogade 3, 1 6270 Tønder
Pengeinstitut	Sydbank A/S Storegade 22 6270 Tønder

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Ulrik Gehrt Holding ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

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

Bruttotab

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske dattervirksomheder. Dattervirksomheder indgår i sambeskatningen fra det tidspunkt, hvor de indgår i konsolideringen i koncernregnskabet og frem til det tidspunkt, hvor de udgår fra konsolideringen.

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.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder og 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.

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder og 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 Gehrt Holding ApS, bindes ikke på opskrivningsreserven.

Ved køb af virksomheder anvendes overtagelsesmetoden, jf. beskrivelse ovenfor under opgørelse af goodwill.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2015

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
Bruttotab		-5.349	-4.474
Resultat før af- og nedskrivninger		-5.349	-4.474
Resultat før finansielle poster		-5.349	-4.474
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		141.067	46.438
Finansielle indtægter	1	0	176
Finansielle omkostninger	2	-14.132	-427
Resultat før skat		121.586	41.713
Skat af årets resultat	3	4.691	1.075
Årets resultat		126.277	42.788
 Forslag til resultatdisponering			
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		141.067	0
Overført resultat		-14.790	42.788
		126.277	42.788

Balance pr. 31. december 2015

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
Aktiver			
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	4	626.429	485.362
Kapitalandele i associerede virksomheder	5	366.847	366.847
Finansielle anlægsaktiver		<u>993.276</u>	<u>852.209</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>993.276</u>	<u>852.209</u>
Andre tilgodehavender		0	100.000
Selskabsskat		14.691	0
Tilgodehavender		<u>14.691</u>	<u>100.000</u>
Likvide beholdninger		<u>117.393</u>	<u>22.682</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>132.084</u>	<u>122.682</u>
Aktiver i alt		<u><u>1.125.360</u></u>	<u><u>974.891</u></u>

Balance pr. 31. december 2015

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
Passiver			
Selskabskapital		125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		168.729	0
Overført resultat		347.485	389.937
Egenkapital	6	<u>641.214</u>	<u>514.937</u>
Selskabsskat		<u>0</u>	<u>37.753</u>
Langfristede gældsforpligtelser		<u>0</u>	<u>37.753</u>
Gæld til tilknyttede virksomheder		89.373	50.354
Anden gæld		394.773	371.847
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>484.146</u>	<u>422.201</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>484.146</u>	<u>459.954</u>
Passiver i alt		<u>1.125.360</u>	<u>974.891</u>
Hovedaktivitet	7		

Noter til årsrapporten

	2015	2014
	kr.	kr.
1 Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	0	176
	0	176
2 Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger associerede virksomheder	14.674	0
Andre finansielle omkostninger	-542	427
	14.132	427
3 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	-4.691	-1.075
	-4.691	-1.075
4 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris 1. januar 2015	357.700	357.700
Kostpris 31. december 2015	357.700	357.700
Værdireguleringer 1. januar 2015	127.662	81.225
Årets resultat	141.067	46.437
Værdireguleringer 31. december 2015	268.729	127.662
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	626.429	485.362

Noter til årsrapporten

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder specificerer sig således:

Navn	Hjemsted	Stemme- og ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Brdr. Walz Tønder ApS	Tønder	100%	626.427	141.067

5 Kapitalandele i associerede virksomheder

Kostpris 1. januar 2015	366.847	0
Tilgang i årets løb	0	366.847
Kostpris 31. december 2015	366.847	366.847
Værdireguleringer 1. januar 2015	0	0
Værdireguleringer 31. december 2015	0	0
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	366.847	366.847

Noter til årsrapporten

6 Egenkapital

	Selskabskapital	Reserve for net- toopskrivning efter den indre værdi metode	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2015	125.000	127.662	262.275	514.937
Årets resultat	0	0	-14.790	-14.790
Resultat i tilknyttede virksomheder	0	141.067	0	141.067
Udloddet udbytte fra tilknyttede virksomheder	0	-100.000	100.000	0
Egenkapital 31. december 2015	125.000	168.729	347.485	641.214

7 Hovedaktivitet

Selskabets formål er at virke som holdingselskab og anden hermed beslægtet virksomhed.

