

Ullersted Holding ApS

Store Kongensgade 96, 4. tv.
1264 København K

CVR-nr. 30 73 22 86

Årsrapport 2018 (12. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 24/6 2019.

Dirigent Anders Ullersted

Registreret revisionsanpartsselskab
Revision · Rådgivning

t: 44 48 26 79
@: info@schyberglykke.dk
w: www.schyberglykke.dk
a: Bymidten 80, 3500 Værløse
cvr: 32 46 93 45

Indholdsfortegnelse

Påtegninger	Side
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang	2-3
 Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
 Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6-8
Resultatopgørelse	9
Balance	10-11
Noter	12

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2018 for Ullersted Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 22. juni 2019

Direktion:

Anders Ullersted

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til kapitalejerne i Ullersted Holding ApS

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Ullersted Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018, der omfatter resultatopgørelse, balancen og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

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. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet "Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede bevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

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.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi 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.

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

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.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Værløse, den 22. juni 2019

Schyberg · Lykke

Registreret revisionsanpartsselskab

CVR-nr. 32 46 93 45

Henrik Lykke

Registreret revisor

MNE-nr. 3258

Selskabsoplysninger

Selskabet	Ullersted Holding ApS Store Kongensgade 96, 4. tv. 1264 København K
	CVR-nr.: 30 73 22 86 Stiftet: 1. juli 2007 Hjemsted: København Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Direktion	Anders Ullersted
Revision	Schyberg · Lykke Registreret revisionsanpartsselskab Bymidten 80 3500 Værløse
Bankforbindelse	Jyske Bank A/S

Hovedaktiviteter

Ullersted Holding ApS's hovedaktivitet er at beskæftige sig med handel og anden beslægtet virksomhed samt at være holdingselskab.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultat er utilfredsstillende.

Selskabet har tabt sin egenkapital. Det forventes at den kan reetableres indenfor en kort årrække. Ledelsens forventninger til næste regnskabsår er positive, idet datterselskaberne forventes at give et positivt resultat. Selskabets indregnede tilgodehavende udskudte skat forventes at kunne blive brugt indenfor en overskuelig årrække. Ledelsen aflægger derfor årsrapporten under forudsætning om fortsat drift.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Årsrapporten for Ullersted Holding ApS for 2018 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med enkelte tilvalg fra klasse C-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, herunder 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. 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

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder huslejeindtægter fratrukket driftsomkostninger og andre eksterne omkostninger.

Huslejeindtægterne indregnes i resultatopgørelsen så de dækker regnskabsperioden.

Andre ekstern omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret, og omfatter omkostninger til ejendomsdrift og administration.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte tilknyttede virksomheders resultat efter fuld eliminering af intern avance/tab.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger, og med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

	Brugstid	Restværdi
Grunde og bygninger	50 år	95%

Aktiver med en kostpris på under 12 t.kr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill efter overtagelsesmetoden.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsessværdien med fradrag af afskrivninger på goodwill.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominel værdi med fradrag for nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.

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 generalforsamlingen.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen baseret for den for indværende år anvendte skattesats, 22%.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Udskudte skatteaktiver måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres. Skattesats 22%.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenue efter fradrag af transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, så forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse

for perioden 1. januar - 31. december 2018

Note		2018 kr.	2017 t.kr.
	BRUTTOFORTJENESTE	181.174	9
	Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-4.871	-5
	DRIFTSRESULTAT	176.303	4
	Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	-21.606	376
1	Andre finansielle indtægter	1.590	0
2	Finansielle omkostninger	-195.545	-262
	RESULTAT FØR SKAT	-39.258	118
3	Skat af årets resultat	55.984	55
	ÅRETS RESULTAT	16.726	173
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING:			
	Udbytte for regnskabsåret	0	0
	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	-325.982	325
	Overført resultat	342.708	-152
	DISPONERET I ALT	16.726	173

Balance

pr. 31. december 2018

AKTIVER		2018	2017
Note		kr.	t.kr.
	Grunde og bygninger	4.849.684	4.855
4	Materielle anlægsaktiver	4.849.684	4.855
	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	78.394	376
5	Finansielle anlægsaktiver	78.394	376
	ANLÆGSAKTIVER	4.928.078	5.231
	Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder	91.481	0
	Tilgodehavende selskabsskat	0	55
	Tilgodehavende skatteaktiv	203.829	255
	Tilgodehavender	295.310	310
	OMSÆTNINGSAKTIVER	295.310	310
	AKTIVER	5.223.388	5.541

Balance

pr. 31. december 2018

PASSIVER		2018	2017
Note		kr.	t.kr.
	Selskabskapital	125.000	125
	Nettoopskrivning efter den indre værdis metode	0	326
	Overført resultat	-205.058	-547
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	0
6	EGENKAPITAL	-80.058	-96
	Gæld til realkreditinstitutter	2.998.000	2.998
	Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	1.074.910	1.315
7	LANGFRISTET GÆLD I ALT	4.072.910	4.313
7	Kortfristet del af langfristet gæld	0	0
	Kreditinstitutter i øvrigt	1.016.914	1.068
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	17.318	10
	Gæld til tilknyttede virksomheder	195.472	246
	Anden gæld	832	0
	Kortfristede gældsforpligtelser	1.230.536	1.324
	GÆLDSFORPLIGTELSE	5.303.446	5.637
	PASSIVER	5.223.388	5.541
8	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
9	Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		

Noter

	2018 kr.	2017 t.kr.
1 Andre finansielle indtægter		
Renter tilknyttede virksomheder	1.590	0
Andre renter	0	0
	5.898	17
2 Finansielle omkostninger		
Renter tilknyttede virksomheder	9.413	0
Renter selskabsdeltagere og ledelse	45.048	58
Andre renter	141.084	204
	195.545	262
3 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	0	-55
Regulering af udskudt skat	55.114	0
Regulering af skat vedrørende tidligere år	-111.098	0
	-55.984	-55

2018
kr.

4 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og bygninger
Kostpris 1. januar 2018	4.869.165
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris 31. december 2018	4.869.165
Afskrivninger 1. januar 2018	14.611
Årets afskrivninger	4.871
Tilbageførte afskrivninger på årets afgang	0
Afskrivninger 31. december 2018	19.482
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december 2018	4.849.683

Noter

2018
kr.

5 Finansielle anlægsaktiver

	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder
Kostpris	
Saldo pr. 1. januar 2018	50.001
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris 31. december 2018	50.001
Op- og nedskrivninger	
Saldo pr. 1. januar 2018	325.982
Andel i årets nettoresultat	-21.606
Udloddet udbytte	-275.983
Saldo pr. 31. december 2018	28.393
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december 2018	78.394

	Resultat	Egenkapital
Selskabet ejer Bluestaff For Byggeriet ApS, ejerandel 100%, hjemsted København.	-330.406	-280.406
Selskabet ejer Bluestaff ApS, ejerandel 100%, hjemsted København.	28.394	78.394

2018
kr.

6 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Nettoopskriv- ning efter den indre vær- dis metode	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabsåret	I alt
Egenkapital, primo	125.000	325.982	-547.766	0	-96.784
Betalt udbytte	0	0	0	0	0
Årets resultat	0	-325.982	342.708	0	16.726
Egenkapital, ultimo	125.000	0	-205.058	0	-80.058

7 Langfristede gældsforpligtelser

	1/1 2018 Gæld i alt	31/12 2018 Gæld i alt	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Gæld til realkreditinstitutter	2.998.000	2.998.000	0	2.998.000
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	1.314.862	1.074.910	0	0
	4.312.862	4.072.910	0	2.998.000

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til kreditinstitutter t.kr. 2.998 er der tinglyst realkreditpantebreve. Ligeledes er der tinglyst ejerpantebreve for t.kr. 2.800 til Jyske Bank A/S til sikkerhed for gæld på t.kr. 1.016, ejendommene har en bogført værdi på t.kr. 4.849.

9 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Sambeskatning

Selskabet indgår i national sambeskatning og hæfter solidarisk for skat i sambeskatningen. Årets skyldige selskabsskat fremgår af årsrapporten. Selskabet Ullersted Holding ApS er administrationsselskab.

Selskabet hæfter endvidere solidarisk for kideskatter i form af udbytteskat, royaltyskat og renteskat.

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Anders Ullersted

Som Direktør
RID: 89408091
Tidspunkt for underskrift: 24-06-2019 kl.: 14:41:16
Underskrevet med NemID

NEM ID

Anders Ullersted

Som Dirigent
RID: 89408091
Tidspunkt for underskrift: 24-06-2019 kl.: 14:41:16
Underskrevet med NemID

NEM ID

Henrik Lykke

Som Revisor
RID: 84389374
Tidspunkt for underskrift: 24-06-2019 kl.: 15:07:20
Underskrevet med NemID

NEM ID

This document has esignatur Agreement-ID: c125650aNUJy23529249

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.