

URSKOV HOLDING ApS

Elkjærvej 16
7280 Sønder Felding

Årsrapport
1. juli 2015 - 30. juni 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

30/11/2016

Brian Urskov Kristensen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Noter	11
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden URSKOV HOLDING ApS
Elkjærvej 16
7280 Sønder Felding

CVR-nr: 31268850

Regnskabsår: 01/07/2015 - 30/06/2016

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 – 30. juni 2016 for Urskov 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 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. juli 2015 – 30. juni 2016.

Selskabet har fravalgt revision af årsrapporten for 2015/16, og erklærer at betingelserne herfor er opfyldt. Ligeledes fravælger selskabet revision for det kommende regnskabsår.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Sdr. Felding, den 29/11/2016

Direktion

Brian Urskov Kristensen

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets aktiviteter har i lighed med tidligere år primært bestået i formuepleje og besiddelse af anparter i tilknyttet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Regnskabsåret er ikke tilfredsstillende. Selskabet har ved halvåret retableret kapitalen gennem kapitalnedsættelse samt konvertering af gæld til indehaver.

Efterfølgende er der i selskabets datterselskab konstateret negativt resultat, hvilket gør at selskabet pr. 30/6 2016 har tabt mere end halvdelen af selskabets kapital.

Ledelsen er i forhandling om afhændelse af datterselskabets udlejningsejendom, hvorfor ejendommen er nedskrevet til handelsværdi. Ledelsen forventer en afklaring herom december 2016. Herefter vil der tages stilling til såvel datterselskabets som Holding-selskabets fremadrettede drift.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Generelt

Årsrapporten for Urskov Holding ApS for 2015/16 er udarbejdet i overensstemmelse med Årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

I henhold til årsregnskabslovens § 110 stk. 1, er der ikke udarbejdet koncernregnskab.

Regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Derudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 eksisterer på balancedagen. Som målevaluta benyttes danske kroner.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger administration.

Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af resultatet for året under posterne ”Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder”.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til egenkapitaltransaktioner.

Selskabet er sambeskattet med Otto Tannebæk Eftf. ApS.

Moderselskabet fungerer som administrationsselskab. Den samlede skat sambeskatningsindkomsten hensættes og betales af moderselskabet.

Skatteeffekten af sambeskatningen fordeles på såvel overskud som underskud til selskabernes skattepligtige indkomster.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode.

I balancen indregnes under posten ”Kapitalandele i tilknyttede virksomheder” den forholdsmæssige ejerandel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort med udgangspunkt i dagsværdien af de identificerbare nettoaktiver på anskaffelsestidspunktet.

Den samlede nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder henlægges via overskudsdisponeringen til ”Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode” under egenkapitalen. Reserven reduceres med udbytteudlodninger og reguleres med andre egenkapitalbevægelser i de tilknyttede associerede virksomheder.

Tilknyttede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes til DKK 0. Har moderselskabet en retslig eller en faktisk forpligtelse til at dække virksomhedens underbalance, indregnes en hensat forpligtelse hertil.

Aktuelle skattetilgodehavender og – forpligtelser

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster. Skattetilgodehavender og –forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Da selskabet indgår i sambeskatning med moderselskabet, vil skattebeløb ikke fremgå af balancen som særskilt post idet det overføres til mellemregning med moderselskabet.

Finansielle gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jul 2015 - 30. jun 2016

	Note	2015/16	2014/15
		kr.	kr.
Eksterne omkostninger		25.839	0
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder		-67.145	-51.546
Bruttoresultat		-41.306	-51.546
Resultat af ordinær primær drift		-41.306	-51.546
Øvrige finansielle omkostninger		0	8
Ordinært resultat før skat		-41.306	-51.538
Skat af årets resultat		0	0
Årets resultat		-41.306	-51.538
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-41.306	-51.538
I alt		-41.306	-51.538

Balance 30. juni 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		20.292	87.437
Finansielle anlægsaktiver i alt	1	20.292	87.437
Anlægsaktiver i alt		20.292	87.437
Likvide beholdninger		2.008	2.008
Omsætningsaktiver i alt		2.008	2.008
Aktiver i alt		22.300	89.445

Balance 30. juni 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.		50.000	125.000
Overført resultat		-46.133	-229.827
Egenkapital i alt	2	3.867	-104.827
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		11.380	11.380
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		7.053	182.892
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		18.433	194.272
Gældsforpligtelser i alt		18.433	194.272
Passiver i alt		22.300	89.445

Noter

1. Finansielle anlægsaktiver i alt

Finansielle anlægsaktiver

Virksomhed	Hjemsted	Egenkapital	Årets resultat	Ejerandel	Egenkapitalandel
Otto Tannebæk Eftf. ApS	Herning	20.292	-67.145	100%	20.292

2. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	Overført resultat	Foreslået udbytte	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Saldo primo	125.000	0	-229.827	0	-104.827
Kapitalnedsættelse	-125.000	0	125.000	0	0
Gældskonvertering	50.000		100.000		150.000
Årets resultat	0	0	-41.306	0	-41.306
Egenkapital ultimo	50.000	0	-46.133	0	3.867