

Anders Ulrichsen Holding ApS

Østergade 20
8500 Grenaa

CVR.nr.: 37 28 07 39

ÅRSRAPPORT 2015/2016

Regnskabsperiode: 1/12 2015 - 30/9 2016

(1. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den
24. februar 2017

Anders Ulrichsen
Dirigent

Opstillet uden revision eller review

Indholdsfortegnelse

	<u>SIDE</u>
Selskabsoplysninger	3.
Ledelsespåtegning	4.
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	5.
Selskabets hovedaktivitet	6.
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	7.
Resultatopgørelse 1/12 2015 - 30/9 2016	10.
Balance pr. 30/9 2016	11.
Noter	13.

Selskabsoplysninger

Selskab

Anders Ulrichsen Holding ApS
Østergade 20
8500 Grenaa

CVR.nr.: 37 28 07 39

Hjemstedskommune: Norddjurs

Telefon: 8632 1336
E-mail: ulrichsen@privat.dk

Regnskabsperiode: 1/12 2015 - 30/9 2016

Stiftelsesdato: 1/12 2015

Direktion

Anders Ulrichsen

Revisor

Woiremose og Partner
Registreret revisionsanpartsselskab

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2015/2016 for

Anders Ulrichsen 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. 30/9 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1/12 2015 - 30/9 2016.

Selskabet har fravalgt revisionen for dette regnskabsår. Betingelserne for fravalg af revision er opfyldt.

Selskabet har også fravalgt revision for det efterfølgende år, da man fortsat opfylder betingelserne for at fravælge revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Grenaa, den 10. januar 2017

Direktion

.....
Anders Ulrichsen

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejeren i Anders Ulrichsen Holding ApS

Jeg har efter aftale ydet assistance med regnskabsopstilling for regnskabsåret 1/12 2015 - 30/9 2016 for

Anders Ulrichsen Holding ApS

Jeg har opstillet årsregnskabet for regnskabsåret 2015/2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Jeg har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Jeg har anvendt min faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisoreres Etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er jeg ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet mig til brug for at opstille årsregnskabet. Jeg udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Frederiksberg, den 20. januar 2017

Woiremose og Partner
Registreret revisionsanpartsselskab

Ken Woiremose
Registreret revisor

(CVR.nr. 25735560)

Selskabets hovedaktivitet

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at eje kapitalandele og hermed ligestillet virksomhed.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabets årsrapport for 2015/2016 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Endvidere er der tilvalgt bestemmelser fra regnskabsklasse C, for så vidt angår indregning af kapitalandele efter indre værdis metode.

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 gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til lavere genindvindingsværdi.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, nedskrivninger af tilgodehavender mv.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Skat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Ved beregning af årets aktuelle skat anvendes de på balancedagen gældende skattesatser og -regler. Skat er for dette år beregnet med 22 %.

Udskudt skat måles til nettorealisationsværdi og beregnes med 22 % af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle på aktiver, hvorpå der ikke er skattemæssig afskrivningsret, f.eks. kontorbygninger. Udskudt skat måles på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen i de tilfælde, hvor opgørelsen af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler.

Sambeskatning

Selskabet er omfattet af reglerne om tvungen sambeskatning med danske datterselskaber. Selskabet er administrationsselskab og betaler dermed koncernens samlede selskabsskat til skattemyndighederne. Den del af skatten, der endnu ikke er betalt, indregnes som Selskabsskat under gældsforpligtelser.

BALANCEN

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles efter indre værdis metode til den forholdsmæssig andel af egenkapitalen i den tilknyttede virksomhed. Opskrivninger føres under posten Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode under egenkapitalen. Årets udloddede udbytter fra den tilknyttede virksomhed indregnes som tilgodehavende i balancen og indregnes i resultatkontoen.

Deposita indregnes til kostpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Udbytte

Forslag til udbytte indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. I posten medregnes eventuelle ekstraordinære udbytter, der er udloddet i regnskabsåret.

Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder værdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte netto-skatteaktiver måles til nettorealisationværdi.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22 %.

Sambeskatning

Administrationsselskabet afregner skat med datterselskaberne. Ikke-afregnede forhold indregnes i balancen under tilgodehavende sambeskatningsbidrag dattervirksomheder eller skyldigt sambeskatningsbidrag dattervirksomhed.

Gældsforpligtelser

Prioritetsgæld måles til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1/12 2015 - 30/9 2016

<u>Note</u>	<u>2015/2016</u> <small>(10 mdr.)</small>
BRUTTORESULTAT	-9.000
Personaleomkostninger	0
DRIFTSRESULTAT	-9.000
1 Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder	222.378
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	213.378
2 Skat af årets resultat	1.982
ÅRETS RESULTAT	215.360
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING	
Foreslået udbytte indregnet i egenkapitalen	103.400
Overført resultat	111.960
I ALT	215.360

Balance pr. 30/9 2016
Aktiver

<u>Note</u>		<u>2015/2016</u> (10 mdr.)
1	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder (langfristede)	<u>250.757</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>250.757</u>
	ANLÆGSAKTIVER I ALT	<u>250.757</u>
	Kortfristede tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	1.826.358
2	Selskabsskat	<u>1.982</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>1.828.340</u>
	OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	<u>1.828.340</u>
	AKTIVER I ALT	<u>2.079.097</u>

Balance pr. 30/9 2016
Passiver

<u>Note</u>		<u>2015/2016</u> (10 mdr.)
3	Virksomhedskapital	125.000
4	Overkurs	125.757
5	Reserve for opskrivninger efter indre værdis metode	0
6	Overført resultat	1.715.940
	Forslag til udbytte	<u>103.400</u>
	EGENKAPITAL I ALT	<u>2.070.097</u>
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	<u>9.000</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>9.000</u>
	GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	<u>9.000</u>
	PASSIVER I ALT	<u>2.079.097</u>
7	Nærtstående parter	

NOTER

		2015/2016
		(10 mdr.)
Gennemsnitlig antal ansatte i regnskabsåret		0
<hr/>		
Note 1 - Kapitalandele		
<hr/>		
<u>Dattervirksomheder</u>		
Selskab	<u>Andel</u>	
	Pct.	
Anders Ulrichsen ApS, Grenaa		
Kostpris primo	0,00%	0
Tilgang i året	100,00%	1.854.737
Afgang i året	0,00%	0
Kostpris ultimo		<u>1.854.737</u>
Resultatandel i året		<u>222.378</u>
Opskrivninger ultimo		<u>222.378</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>100,00%</u>	<u>2.077.115</u>
Udbytter afsat i dattervirksomheder, som er indregnet under tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder		<u>-1.826.358</u>
Kapitalandele i dattervirksomheder i alt		<u>250.757</u>
<hr/>		
Note 2 - Skat		
<hr/>		
Skat af årets resultat:		
Skat af årets skattepligtige indkomst		0
Regulering af udskudt skat (indtægt)		<u>-1.982</u>
		<u>-1.982</u>
<hr/>		
Skyldig skat for året		
Skat af årets skattepligtige indkomst		0
Betalt ordinær acontoskat		<u>0</u>
Restskat		<u>0</u>
Skyldig skat for dette år i alt		<u>0</u>

NOTER

	2015/2016 (10 mdr.)
Selskabsskatter inkl. tidligere år	
Tilgodehavende skat for dette år i sambeskatning	77.022
Skyldigt sambeskatningsbidrag datterselskab	<u>-75.040</u>
Tilgodehavende / skyldige selskabsskatter i alt	<u>1.982</u>
 Årets aktuelle skat af sambeskatningsindkomsten:	
Skat af egen indkomst (efter alle underskud)	0
Skat af datterselsk. indkomst (efter alle underskud)	52.844
Betalte acontoskatter for begge selskaber	<u>-129.790</u>
Tilgodehavende skat i sambeskatning	-76.946
Skattegodtg. overskydende skat i sambeskatning (netto)	<u>-76</u>
Samlet skattetilsvaret i sambeskatning - tilgode	<u>-77.022</u>
 Datterselskabets sambeskatningsbidrag	
Datterselskabet andel af det samlede skattetilsvaret i sambeskatningen inklusive skattetillæg/skattegodtgørelse mv., samt skatteværdi af underskud udgør -75.040 kr. Beløbet er indregnet som skyldigt sambeskatningsbidrag i noten ovenfor.	
 Note 3 - Selskabskapital	
Selskabskapital ved regnskabsårets udløb	<u>125.000</u>
Selskabskapitalen er fordelt i kapitalandele á kr. 1.	
 Note 4 - Overkurs	
Overkurs	1.729.737
Overført til reserve for indre værdi	<u>-1.603.980</u>
	<u>125.757</u>
 Note 5 - Reserve for opskrivninger efter indre værdis metode	
Reserve for opskrivninger efter indre værdis metode	0
Overført af årets resultat	222.378
Overført fra konto for overkurs	1.603.980
Ordinært udbytte i datterselskab overført til resultatkonto	<u>-1.826.358</u>
	<u>0</u>

NOTER**2015/2016**

(10 mdr.)

Note 6 - Overført resultat

Overført resultat primo	0
Årets resultat	215.360
Overført til reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	-222.378
Ordinært udbytte overført fra reserve efter indre værdis metode	<u>1.826.358</u>
Til disposition i alt	1.819.340
Foreslået udbytte for året	<u>-103.400</u>
	<u>1.715.940</u>

Note 7 - Nærtstående parter

Bestemmende indflydelse

Anders Ulrichsen

Ejerforhold

Følgende ejer mindst 5 % af selskabets kapital:

Anders Ulrichsen, Strædet 5, Høbjerg, 8500 Grenaa