

Ulstrupholm A/S

Evaholmvej 10, Hornum

9600 Aars

CVR-nr. 38791265

Årsrapport for 2018

2. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 31-03-2019

Morten Sams
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Virksomhedsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Ulstrupholm A/S

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-01-2018 - 31-12-2018 for Ulstrupholm A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31-12-2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-01-2018 - 31-12-2018.

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

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aars, den 31-03-2019

Direktion

Morten Sams Klitgaard
Direktør

Bestyrelse

Nana Sams Klitgaard
Formand

Morten Sams Klitgaard

Morten Nylander

Ulstrupholm A/S

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Ulstrupholm A/S

Vi har opstillet årsregnskabet for Ulstrupholm A/S for regnskabsåret 01-01-2018 - 31-12-2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Etske 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 opstilling af årsregnskabet, er Deres ansvar.

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

Aars, den 31-03-2019

LMO ErhvervsRevision

Godkendt revisionsaktieselskab

CVR-nr. 36563877

Egon Brøndum Nielsen

Registreret revisor

mne867

Ulstrupholm A/S

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Ulstrupholm A/S Evaholmvej 10, Hornum 9600 Aars
CVR-nr.	38791265
Stiftelsesdato	29-06-2017
Regnskabsår	01-01-2018 - 31-12-2018
Bestyrelse	Nana Sams Klitgaard Morten Sams Klitgaard Morten Nylander
Direktion	Morten Sams Klitgaard, Direktør
Revisor	LMO ErhvervsRevision Godkendt revisionsaktieselskab Himmerlandsparken 3 9600 Aars CVR-nr.: 36563877

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består af catering, herunder levering af mad til skoler og institutioner.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 01-01-2018 - 31-12-2018 udviser et resultat på kr. -1.189.319, og selskabets balance pr. 31-12-2018 udviser en balancesum på kr. 31.515, og en egenkapital på kr. -207.842.

Resultatet er meget utilfredsstillende. Og det er derfor besluttet at luke selskabet. Alt varelager og alle driftsmidler er solgt inden årets udgang.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Efter regnskabsårets afslutning er der på generalforsamlingen truffet beslutning om at likvidere selskabet ved betalingserklæring efter Selskabslovens §216.

Aktionæren har indfriet al gæld vedrørende selskabet.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Ulstrupholm A/S for 2018 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Efterfølgende begivenheder

Alle materielle aktiver er afhændet inden årets udgang, og der resterer alene bankkonti samt gæld til moms, a-skat, amb, atp, feriepenge samt gæld til eneaktionæren.

Eneaktionæren har efterfølgende betalt al gæld vedrørende selskabet.

I årets løb har regnskabspraksis været som beskrevet, men ved årets udgang er realisationsprincippet anvendt.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser.

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.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg og administration, autodrift og lokaler.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, samt omkostninger til social sikring.

Anvendt regnskabspraksis

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Goodwill	10 år	0%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5-8 år	0-40%
Indretning af lejede lokaler	5 år	0%

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet, og indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller -omkostninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af FIFO-princippet eller til nettorealisationsværdi, hvis denne er lavere.

Tilgodehavender

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

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Udskudt skat

Der er ikke afsat udskudt skat eller skatteaktiv, da selskabet likvideres i 2019.

Finansielle gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

Leasingforpligtelser

Leasingforpligtelser måles til nutidsværdien af de resterende leasingydelser inkl. en eventuel garanteret restværdi baseret på de enkelte leasingkontraktens interne rente.

Aktuelle skatteforpligtelser

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

Ulstrupholm A/S

Anvendt regnskabspraksis

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Resultatopgørelse

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		461.744	602.348
Personaleomkostninger	1	-527.239	-477.410
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-125.995	-116.597
Andre driftsomkostninger		-1.111.174	0
Driftsresultat		-1.302.664	8.341
Andre finansielle indtægter		29	0
Finansielle omkostninger		-21.715	-20.007
Resultat før skat		-1.324.350	-11.666
Skat af årets resultat		135.031	38.063
Årets resultat		-1.189.319	26.397
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-1.189.319	26.397
Resultatdisponering		-1.189.319	26.397

Balance 31. december 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Aktiver			
Goodwill		0	315.000
Immaterielle anlægsaktiver		0	315.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	1.033.634
Indretning af lejede lokaler		0	45.341
Materielle anlægsaktiver		0	1.078.975
Anlægsaktiver		0	1.393.975
Råvarer og hjælpematerialer		0	100.000
Varebeholdninger		0	100.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		0	27.510
Periodeafgrænsningsposter		0	2.742
Tilgodehavender		0	30.252
Likvide beholdninger		31.515	41.369
Omsætningsaktiver		31.515	171.621
Aktiver		31.515	1.565.596

Balance 31. december 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		500.000	500.000
Overkurs ved emission		455.081	455.081
Overført resultat		-1.162.923	26.397
Egenkapital	2	-207.842	981.478
Hensættelser til udskudt skat		0	135.031
Hensatte forpligtelser		0	135.031
Leasingforpligtelser		0	102.822
Langfristede gældsforpligtelser		0	102.822
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		0	30.511
Gæld til banker		17.559	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		2.448	95.925
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		129.551	51.629
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		89.799	168.200
Kortfristede gældsforpligtelser		239.357	346.265
Gældsforpligtelser		239.357	449.087
Passiver		31.515	1.565.596
Eventualforpligtelser	3		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	4		

Noter

	2018	2017
1. Personaleomkostninger		
Lønninger	502.745	457.494
Andre omkostninger til social sikring	12.811	10.918
Andre personaleomkostninger	11.683	8.998
	527.239	477.410
Gennemsnitligt antal beskæftigede	<u>2</u>	<u>2</u>

2. Egenkapitalopgørelse

	Selskabskapital	Overkurs ved emission	Overført resultat	I alt
Egenkapital primo	500.000	455.081	26.397	981.478
Forslag til årets resultatdisponering			-1.189.319	-1.189.319
	500.000	455.081	-1.162.922	-207.841

Selskabskapitalen har været uændret siden stiftelse.

3. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser ved årets udgang.

4. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.