



Ulrik Andersson Holding ApS

Nordborgvej 14
8600 Silkeborg
CVR-nr. 26285747

Årsrapport 01.07.2021 - 30.06.2022

Godkendt på selskabets generalforsamling, den
13.10.2022

Ulrik Arvad Andersson
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger	2
Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Ledelsesberetning	5
Resultatopgørelse for 2021/22	6
Balance pr. 30.06.2022	7
Egenkapitalopgørelse for 2021/22	9
Noter	10
Anvendt regnskabspraksis	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Ulrik Andersson Holding ApS

Nordborgvej 14

8600 Silkeborg

CVR-nr.: 26285747

Hjemsted: Silkeborg

Regnskabsår: 01.07.2021 - 30.06.2022

Direktion

Ulrik Arvad Andersson, direktør

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

City Tower, Værkmestergade 2

8000 Aarhus C

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.07.2021 - 30.06.2022 for Ulrik Andersson Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.06.2022 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.07.2021 - 30.06.2022.

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

Jeg anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for regnskabsåret 01.07.2021 - 30.06.2022 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Silkeborg, den 13.10.2022

Direktion

Ulrik Arvad Andersson
direktør

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til den daglige ledelse i Ulrik Andersson Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Ulrik Andersson Holding ApS for regnskabsåret 01.07.2021 - 30.06.2022 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter samt anvendt regnskabspraksis.

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

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere den daglige ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er den daglige ledelses 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, den daglige ledelse 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.

Aarhus, den 13.10.2022

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33963556

Morten Gade Steinmetz

Statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne34145

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet består i boligudlejning samt besiddelse af værdipapirer og hermed beslægtet aktivitet.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat for 2021/22 udviser et underskud på 1.312 t.kr., hvilket ledelsen anser for forventet henset til udviklingen på de finansielle markeder.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag herudover ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Resultatopgørelse for 2021/22

	Note	2021/22 kr.	2020/21 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		69.329	31.153
Personaleomkostninger	1	(300.000)	(600.000)
Af- og nedskrivninger		(83.919)	(83.919)
Driftsresultat		(314.590)	(652.766)
Andre finansielle indtægter	2	995.076	3.001.739
Andre finansielle omkostninger	3	(2.395.048)	(75.139)
Resultat før skat		(1.714.562)	2.273.834
Skat af årets resultat	4	402.535	(499.882)
Årets resultat		(1.312.027)	1.773.952
Forslag til resultatdisponering			
Ordinært udbytte for regnskabsåret		832.500	450.776
Overført resultat		(2.144.527)	1.323.176
Resultatdisponering		(1.312.027)	1.773.952

Balance pr. 30.06.2022

Aktiver

	Note	2021/22 kr.	2020/21 kr.
Grunde og bygninger		2.160.690	2.244.609
Materielle aktiver	5	2.160.690	2.244.609
Andre værdipapirer og kapitalandele		1.134.958	0
Finansielle aktiver	6	1.134.958	0
Anlægsaktiver		3.295.648	2.244.609
Udskudt skat		475.535	73.000
Andre tilgodehavender		146.729	126.128
Tilgodehavende skat		212.739	138.653
Tilgodehavender		835.003	337.781
Andre værdipapirer og kapitalandele		18.220.338	21.715.866
Værdipapirer og kapitalandele		18.220.338	21.715.866
Likvide beholdninger		47.776	236.421
Omsætningsaktiver		19.103.117	22.290.068
Aktiver		22.398.765	24.534.677

Passiver

	Note	2021/22 kr.	2020/21 kr.
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført overskud eller underskud		21.082.572	23.227.099
Forslag til udbytte for regnskabsåret		832.500	450.776
Egenkapital		22.040.072	23.802.875
Skyldig skat		0	374.302
Langfristede gældsforpligtelser		0	374.302
Bankgæld		193	0
Deposita		31.500	31.500
Leverandører af varer og tjenesteydelser		27.000	26.000
Anden gæld		300.000	300.000
Kortfristede gældsforpligtelser		358.693	357.500
Gældsforpligtelser		358.693	731.802
Passiver		22.398.765	24.534.677
Dagsværdioplysninger	7		
Arrangementer, der ikke er indregnet i balancen	8		

Egenkapitalopgørelse for 2021/22

	Virksomheds- kapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	Forslag til udbytte for regnskabsåret kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	125.000	23.227.099	450.776	23.802.875
Udbetalt ordinært udbytte	0	0	(450.776)	(450.776)
Årets resultat	0	(2.144.527)	832.500	(1.312.027)
Egenkapital ultimo	125.000	21.082.572	832.500	22.040.072

Noter

1 Personaleomkostninger

	2021/22 kr.	2020/21 kr.
Gager og lønninger	300.000	600.000
	300.000	600.000
Gennemsnitligt antal fuldtidsansatte medarbejdere	1	1

2 Andre finansielle indtægter

	2021/22 kr.	2020/21 kr.
Renteindtægter i øvrigt	0	2.864
Valutakursreguleringer	15	14.751
Dagsværdireguleringer	981.526	2.974.493
Øvrige finansielle indtægter	13.535	9.631
	995.076	3.001.739

3 Andre finansielle omkostninger

	2021/22 kr.	2020/21 kr.
Renteomkostninger i øvrigt	11.836	75.139
Dagsværdireguleringer	2.383.212	0
	2.395.048	75.139

4 Skat af årets resultat

	2021/22 kr.	2020/21 kr.
Aktuel skat	0	497.882
Ændring af udskudt skat	(402.535)	2.000
	(402.535)	499.882

5 Materielle aktiver

	Grunde og bygninger kr.
Kostpris primo	2.574.759
Kostpris ultimo	2.574.759
Af- og nedskrivninger primo	(330.150)
Årets afskrivninger	(83.919)
Af- og nedskrivninger ultimo	(414.069)
Regnskabsmæssig værdi ultimo	2.160.690

6 Finansielle aktiver

	Andre værdipapirer og kapital- andele kr.
Overførsler	20.687
Tilgange	1.114.271
Kostpris ultimo	1.134.958
Regnskabsmæssig værdi ultimo	1.134.958

7 Dagsværdioplysninger

	Andre Værdipapir kr.
Dagsværdi ultimo	19.278.861
Urealiserede dagsværdireguleringer indregnet i resultatopgørelsen	(2.383.212)

8 Arrangementer, der ikke er indregnet i balancen

Selskabet har afgivet hensigtserklæring på 300.000 USD til investering i Advantage JB ICP Feeder K/S, heraf er der foretaget en investering på i alt 42.000 USD, hvormed 258.000 USD udestår som kontraktlig forpligtelse pr. 30.06.2022.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, når levering til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for virksomhedens medarbejdere.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle aktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger og af gevinster og tab ved salg af materielle aktiver.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af modtagne udbytter o.l. fra andre værdipapirer og kapitalandele, renteindtægter, nettokursgevinster vedrørende værdipapirer mv.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, nettokurstab vedrørende værdipapirer mv.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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.

Balancen**Materielle aktiver**

Grunde og bygninger måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen og omkostninger til klargøring af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

	Brugstid År
Bygninger	10-30 år

Forventede brugstider og restværdier revurderes årligt.

Materielle aktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele omfatter børsnoterede værdipapirer, der måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen, og unoterede kapitalandele, der måles til kostpris eller nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Tilgodehavende og skyldig selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

Andre værdipapirer og kapitalandele (omsætningsaktiver)

Andre værdipapirer og kapitalandele indregnet under omsætningsaktiver omfatter børsnoterede værdipapirer, der måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter bankindeståender.

Udbytte

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på det tidspunkt, hvor det er vedtaget på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post i egenkapitalen.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.