

Ulla Holding, Silkeborg ApS

Landskronavej 24
8600 Silkeborg

CVR-nr.: 33 36 69 65

Årsrapport for regnskabsåret 2014

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den 25/6 2015



Ulla Bak Christensen
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning.....	2
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang.....	3
 Selskabsoplysninger.....	 4
 Årsregnskab 1. januar - 31. december 2014	
Resultatopgørelse.....	5
Balance.....	6-7
Noter.....	8-9
Anvendt regnskabspraksis.....	10-11

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapport for 1. januar - 31. december 2014 for Ulla Holding, Silkeborg ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er direktionens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2014.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Silkeborg, den 15. juni 2015

Direktion



Ulla Bak Christensen

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til kapitalejerne i Ulla Holding, Silkeborg ApS

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Ulla Holding, Silkeborg ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2014, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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 nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler samt 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.

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.

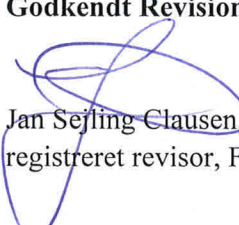
Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 31. december 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2014 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Silkeborg, den 15. juni 2015

REVISORERNE HOSTRUPHUS Godkendt Revisionsaktieselskab


Jan Sejling Clausen, HD
registreret revisor, FSR

Selskabsoplysninger

Selskabet

Ulla Holding, Silkeborg ApS
Landskronavej 24
8600 Silkeborg

CVR-nr.: 33 36 69 65
Stiftet: 17. december 2010
Hjemstedskommune: Silkeborg
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Ulla Bak Christensen

Revision

Revisorerne Hostruphus
Godkendt Revisionsaktieselskab
Hostrupgade 41
8600 Silkeborg

Pengeinstitut

Nordea Bank
Vestergade 13
8600 Silkeborg

Resultatopgørelse

Note	<u>2014</u> kr.	<u>2013</u> kr.
BRUTTOFORTJENESTE	-5.243	-4.178
1 Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	42.893	123.362
2 Finansielle omkostninger	<u>-51.884</u>	<u>-64.300</u>
ÅRETS RESULTAT	<u><u>-14.235</u></u>	<u><u>54.884</u></u>
Forslag til resultatdisponering:		
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	42.893	123.362
Overført resultat	<u>-57.128</u>	<u>-68.478</u>
Disponeret i alt	<u><u>-14.235</u></u>	<u><u>54.884</u></u>

Balance

Note	<u>2014</u> kr.	<u>2013</u> kr.
AKTIVER		
3 Kapitalandele i associerede virksomheder	844.618	1.051.725
Finansielle anlægsaktiver	<u>844.618</u>	<u>1.051.725</u>
ANLÆGSAKTIVER	<u>844.618</u>	<u>1.051.725</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>0</u>	<u>0</u>
AKTIVER	<u>844.618</u>	<u>1.051.725</u>

Balance

Note	<u>2014</u> kr.	<u>2013</u> kr.
PASSIVER		
Anpartskapital	80.000	80.000
Overført resultat	68.507	82.741
4 EGENKAPITAL	<u>148.507</u>	<u>162.741</u>
5 Gæld til kreditinstitutter i øvrigt	484.683	689.045
Langfristede gældsforpligtelser	<u>484.683</u>	<u>689.045</u>
Kortfristet del af langfristet gæld	190.000	175.000
Kortfristet gæld til kreditinstitutter i øvrigt	17.728	21.438
Leverandører af varer og tjenesteydelser	3.700	3.500
Kortfristede gældsforpligtelser	<u>211.428</u>	<u>199.938</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER	<u>696.111</u>	<u>888.984</u>
PASSIVER	<u>844.618</u>	<u>1.051.725</u>
6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
7 Eventualforpligtelser		
8 Hovedaktivitet		

Noter

Note	2014 kr.	2013 kr.
1 Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		
Svostrup Kro A/S, andel af resultat	152.268	232.737
Svostrup Kro A/S, afskrivning merværdi ved køb	-109.375	-109.375
	<u>42.893</u>	<u>123.362</u>
2 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	51.884	64.300
	<u>51.884</u>	<u>64.300</u>
3 Kapitalandele i associerede virksomheder		
<i>Svostrup Kro A/S:</i>		
Kostpris, primo	1.125.000	1.125.000
Kostpris, ultimo	<u>1.125.000</u>	<u>1.125.000</u>
Værdireguleringer, primo	-73.275	-46.637
Årets værdiregulering	-207.107	-26.638
Værdireguleringer, ultimo	<u>-280.382</u>	<u>-73.275</u>
Regnskabsmæssig værdi, ultimo	<u>844.618</u>	<u>1.051.725</u>
	<u>844.618</u>	<u>1.051.725</u>
<i>Navn, hjemsted og ejerandel</i>	<u>Årets resultat</u>	<u>Egenkapital</u>
Svostrup Kro A/S, Silkeborg (50%)	<u>304.537</u>	<u>814.236</u>

Noter

Note	2014 kr.	2013 kr.
4 Egenkapital		
<i>Anpartskapital</i>		
Anpartskapital, primo	80.000	80.000
	<u>80.000</u>	<u>80.000</u>
<i>Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode</i>		
Opskrivninger, primo	0	0
Årets opskrivning	42.893	123.362
Modtaget udbytte i associeret selskab	-250.000	-150.000
Negativ reserve overført	207.107	26.638
	<u>0</u>	<u>0</u>
<i>Overført resultat</i>		
Overført resultat, primo	82.741	27.857
Overført fra opskrivningsreserve	42.893	123.362
Overført årets resultat	-57.128	-68.478
	<u>68.507</u>	<u>82.741</u>
5 Gæld til kreditinstitutter i øvrigt		
Afdrag, der forfalder senere end 5 år	0	0
Afdrag, der forfalder om 1 til 4 år	484.683	689.045
<i>Langfristet del</i>	484.683	689.045
Afdrag, der forfalder inden for 1 år	190.000	175.000
	<u>674.683</u>	<u>864.045</u>
6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Til sikkerhed for gæld til kreditinstitutter, kr. 692.411, er der pantsat aktier i associerede virksomheder. Den bogførte værdi af de pantsatte aktiver udgør pr. 31. december 2014 kr. 844.618.		
7 Eventualforpligtelser		
Selskabet har stillet kaution for Svstrup Kro A/S' engagement med kreditinstitutter, maks. kr. 675.000.		
8 Hovedaktivitet		
Selskabets aktiviteter er investeringsvirksomhed, herunder at eje kapitalandele i andre kapitalselskaber, samt anden hermed beslægtet virksomhed.		

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover 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.

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste omfatter andre eksterne omkostninger. Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører selskabets primære aktiviteter, herunder administrationsomkostninger mv. I posten indgår endvidere eventuelle nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

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.

Anvendt regnskabspraksis

BALANCEN

Kapitalandele i associerede virksomheder

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

I balancen indregnes under posten "Kapitalandele i associerede virksomheder" den forholdsmæssige ejerandel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort med udgangspunkt i dagsværdien af de identificerbare nettoaktiver på anskaffelsestidspunktet med tillæg af resterende værdi af positiv forskelsværdi (goodwill) og fradrag af en resterende negativ forskelsværdi (badwill).

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af resultatet for året med fradrag af afskrivninger af goodwill under posten "Resultat af kapitalandele i associerede virksomheder".

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

Associerede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes til kr. 0. Har modervirksomheden et tilgodehavende hos den pågældende virksomhed, nedskrives tilgodehavendet med modervirksomhedens andel af den negative indre værdi, i det omfang tilgodehavendet vurderes som uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser, idet omfang der er en retslig eller faktisk forpligtelse til at dække associerede virksomheders underbalance.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominal værdi.