

Ulrik Sørensen Holding ApS
Kragstbjergvej 7, 5610 Assens

CVR-nr. 27 45 71 26

Årsrapport

1. januar - 31. december 2019

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 31. august 2020

Ulrik Sørensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2019	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 for Ulrik Sørensen Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2019 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Assens, den 25. august 2020

Direktion

Ulrik Overgaard Sørensen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaveren i Ulrik Sørensen Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Ulrik Sørensen Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 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 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 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.

Brande, den 25. august 2020

Partner Revision

statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 15 80 77 76

Claus Lykke Jensen

statsautoriseret revisor
mne10776

Selskabsoplysninger

Selskabet	Ulrik Sørensen Holding ApS Kragbjergvej 7 5610 Assens Telefon: 64 71 52 40 CVR-nr.: 27 45 71 26 Stiftet: 27. november 2003 Hjemsted: Assens Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Direktion	Ulrik Overgaard Sørensen
Revisor	Partner Revision statsautoriseret revisionsaktieselskab Torvegade 22 7330 Brande
Bankforbindelse	Handelsbanken, Storegade 36, 7330 Brande
Dattervirksomhed	JT Trading ApS, Assens

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet består af formuepleje samt holdingvirksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Det ordinære resultat efter skat udgør -187 t.kr. mod -1.885 t.kr. sidste år. Datterselskabet JT Trading ApS har påvirket resultatet med -426 t.kr.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Ulrik Sørensen Holding ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

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, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Indtægter af kapitalandel i tilknyttet virksomhed

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af den tilknyttede virksomheds resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance eller tab og fradrag af afskrivning på goodwill og tillæg af negativ goodwill.

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

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

Modervirksomheden og de danske tilknyttede virksomheder er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske virksomheder. Modervirksomheden er administrationsselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandel i tilknyttet virksomhed

Kapitalandel i tilknyttet virksomhed indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter modervirksomhedens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab samt med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Tilknyttede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes uden værdi, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med modervirksomhedens andel af den negative indre værdi i det omfang, tilgodehavendet vurderes som uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække disse virksomheders underbalance.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabsskat og udskudt skat

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 samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Ulrik Sørensen Holding ApS som administrationsselskab solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som ”Tilgodehavende selskabsskat” eller ”Skyldig selskabsskat”.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

Note	2019	2018
Andre eksterne omkostninger	-15.926	-9.851
Resultat før finansielle poster	-15.926	-9.851
Indtægt af kapitalandel i tilknyttet virksomhed	-425.939	-531.098
Andre finansielle indtægter	418.465	820.570
1 Øvrige finansielle omkostninger	-163.383	-2.164.192
Resultat før skat	-186.783	-1.884.571
Skat af årets resultat	0	0
Årets resultat	-186.783	-1.884.571
Forslag til resultatdisponering:		
Disponeret fra overført resultat	-186.783	-1.884.571
Disponeret i alt	-186.783	-1.884.571

Balance 31. december

Aktiver			
<u>Note</u>		<u>2019</u>	<u>2018</u>
Anlægsaktiver			
2	Kapitalandel i tilknyttet virksomhed	<u>266.460</u>	<u>242.399</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>266.460</u>	<u>242.399</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>266.460</u>	<u>242.399</u>
Omsætningsaktiver			
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	482.171	380.125
	Tilgodehavende selskabsskat	59.470	50.526
3	Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse	<u>51.278</u>	<u>0</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>592.919</u>	<u>430.651</u>
	Andre værdipapirer og kapitalandele	<u>0</u>	<u>5.634.286</u>
	Værdipapirer i alt	<u>0</u>	<u>5.634.286</u>
	Likvide beholdninger	<u>422.499</u>	<u>4.697</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>1.015.418</u>	<u>6.069.634</u>
	Aktiver i alt	<u>1.281.878</u>	<u>6.312.033</u>

Balance 31. december

Passiver			
<u>Note</u>		<u>2019</u>	<u>2018</u>
Egenkapital			
4	Virksomhedskapital	125.000	125.000
5	Overført resultat	-1.857.318	-1.670.535
	Egenkapital i alt	-1.732.318	-1.545.535
Gældsforpligtelser			
	Gæld til pengeinstitutter	0	4.887.567
	Anden gæld	3.014.196	2.970.001
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	3.014.196	7.857.568
	Gældsforpligtelser i alt	3.014.196	7.857.568
	Passiver i alt	1.281.878	6.312.033
6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser			
7 Eventualposter			

Noter

	2019	2018
1. Øvrige finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	163.383	2.164.192
	<u>163.383</u>	<u>2.164.192</u>
	31/12 2019	31/12 2018
2. Kapitalandel i tilknyttet virksomhed		
Kostpris 1. januar	625.000	125.000
Tilskud fra moderselskab	450.000	500.000
	<u>1.075.000</u>	<u>625.000</u>
Kostpris 31. december		
Nedskrivninger 1. januar	-382.601	148.497
Årets resultat før afskrivninger på goodwill	-425.939	-531.098
	<u>-808.540</u>	<u>-382.601</u>
Nedskrivninger 31. december		
	<u>266.460</u>	<u>242.399</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december		
	<u>266.460</u>	<u>242.399</u>
Tilknyttet virksomhed:		
	Hjemsted	Ejerandel
JT Trading ApS	Assens	100 %
3. Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse		
	Tilbagebetalte beløb i regnskabsåret	Tilgodehaven- de i alt 31. december 2019
Kategori	Rentefod	
Direktion	10%	51.278
4. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. januar	125.000	125.000
	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>

Noter

	31/12 2019	31/12 2018
5. Overført resultat		
Overført resultat 1. januar	-1.670.535	214.036
Årets overførte overskud eller underskud	-186.783	-1.884.571
	-1.857.318	-1.670.535

6. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

7. Eventualposter

Eventualaktiver

Selskabet har et udskudt skatteaktiv, som ikke er indregnet i balancen. Det udskudte skatteaktiv består som følge af fremført underskud i skattepligtig indkomst. Det udskudte skatteaktiv indregnes ikke som følge af usikkerhed om tidshorisonten for udnyttelse heraf.

Sambeskatning

Selskabet er administrationsselskab i den nationale sambeskatning og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.