



KPMG
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Englandsgade 25
Postboks 200
5100 Odense C

Telefon 73 23 30 00
Telefax 72 29 30 30
www.kpmg.dk

Ulrikkeholm 2 ApS

Årsrapport 2012

CVR-nr. 29 83 02 58
018127 / CW

Indhold

Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Selskabsoplysninger	4
Beretning	5
Årsregnskab 1. januar - 31. december	6
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012 for Ulrikkeholm 2 ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012.

Det er endvidere min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Munkebo, den 31. maj 2013

Direktion:

Lars Ulrikkeholm
Jørgensen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Ulrikkeholm 2 ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Ulrikkeholm 2 ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012. Årsregnskabet 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 på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurderingen af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for selskabets udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Odense, den 31. maj 2013

KPMG

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Brian Skovhus Jakobsen
statsaut. revisor

Morten Schougaard Sørensen
statsaut. revisor

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger

Ulrikkeholm 2 ApS
Fiskeløkken 4
5330 Munkebo

CVR-nr.: 29 83 02 58
Stiftet: 20. december 2006
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Lars Ulrikkeholm Jørgensen

Revision

KPMG
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Englandsgade 25
5100 Odense C

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes 31. maj 2013 på selskabets adresse.
Dirigent: Lars Ulrikkeholm Jørgensen

Ledelsesberetning

Beretning

Virksomhedens hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er udlejning af maskiner og ejendomme.

Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør et overskud på 3.783.067 kr., der foreslås disponeret som anført under resultatopgørelsen.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for vurdering af årsregnskabet fra 2012.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Ulrikkeholm 2 ApS for 2012 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år, idet selskabet dog fra 2012 har valgt at benytte den artopdelte resultatopgørelse frem for en funktionsopdelt resultatopgørelse. Sammenligningstallene er tilpasset i overensstemmelse hermed. Ændringen i præsentationen har ingen indflydelse på årets resultat.

Resultatopgørelse

Bruttofortjeneste

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 har selskabet valgt at sammendrage posterne omsætning og andre eksterne omkostninger i posten bruttofortjeneste i årsrapporten.

Nettoomsætningen, der indgår i bruttofortjenesten, indregnes i resultatopgørelsen, såfremt ydelsen er leveret til køber inden årets udgang. Nettoomsætningen omfatter lejeindtægter og indregnes ekskl. moms i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration og lokaler. Omkostninger er fordelt på regnskabsår, så de svarer til de beløb, der faktisk er afholdt i regnskabsåret, uanset betalingstidspunktet.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, kursregulering af transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelser 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.

Selskabet er sambeskattet med sin modervirksomhed Ulrikkeholm ApS. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede selskaber virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af egnet skattemæssigt overskud.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Anvendt regnskabspraksis

Balance

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostprisen med fradrag af eventuel restværdi, afskrives lineært over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygninger	50 år
Installationer i bygninger	10-25 år
Driftsmateriel og inventar	3-7 år

Der afskrives ikke på grunde.

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Egenkapital - udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Selskabsskat og udskudt skat

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil de 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 nettoaktiver måles til nettorealiserings-

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Anvendt regnskabspraksis

værdi.

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.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Resultatopgørelse

	Note	2012	2011
Bruttofortjeneste		8.083.962	9.627.583
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	1	-2.424.687	-4.562.158
Resultat af primær drift		5.659.275	5.065.425
Finansielle indtægter		27	1.979
Finansielle omkostninger	2	-615.197	-1.172.750
Resultat før skat		5.044.105	3.894.654
Skat af årets resultat	3	-1.261.038	-987.300
Årets resultat		<u>3.783.067</u>	<u>2.907.354</u>
Forslag til resultatdisponering			
Udbytte		9.000.000	0
Overført resultat		-5.216.933	2.907.354
		<u>3.783.067</u>	<u>2.907.354</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

	Note	2012	2011
AKTIVER			
Anlægsaktiver			
Materielle anlægsaktiver	4		
Grunde og bygninger		32.219.365	32.614.967
Driftsmateriel og inventar		5.022.511	9.937.723
Anlægsaktiver i alt		<u>37.241.876</u>	<u>42.552.690</u>
Omsætningsaktiver			
Tilgodehavender			
Andre tilgodehavender		89.538	0
Tilgodehavender i alt		<u>89.538</u>	<u>0</u>
Likvide beholdninger		137.844	161.614
Omsætningsaktiver i alt		<u>227.382</u>	<u>161.614</u>
AKTIVER I ALT		<u>37.469.258</u>	<u>42.714.304</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

	Note	2012	2011
PASSIVER			
Egenkapital	5		
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført resultat		5.035.728	10.252.661
Foreslået udbytte		9.000.000	0
Egenkapital i alt		<u>14.160.728</u>	<u>10.377.661</u>
Hensatte forpligtelser			
Hensættelse til udskudt skat	6	<u>1.326.931</u>	<u>1.432.300</u>
Gældsforpligtelser			
Kortfristede gældsforpligtelser			
Kreditinstitutter		100	0
Gæld til tilknyttede virksomheder		2.109.372	10.578.617
Anfordringsgældsbreve		17.907.584	17.907.584
Selskabsskat		1.366.407	1.403.000
Anden gæld		598.136	1.015.142
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		<u>21.981.599</u>	<u>30.904.343</u>
PASSIVER I ALT		<u>37.469.258</u>	<u>42.714.304</u>
Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.	7		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	8		
Nærtstående parter	9		

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

	2012	2011	
1 Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver			
Bygninger	463.582	461.399	
Driftsmateriel og inventar	3.517.308	4.090.759	
Fortjenste og tab ved afhændelse af anlægsaktiver	-1.556.203	10.000	
	<u>2.424.687</u>	<u>4.562.158</u>	
2 Finansielle omkostninger			
Øvrige finansielle omkostninger	268.614	450.613	
Renter tilknyttede virksomheder	346.583	722.137	
	<u>615.197</u>	<u>1.172.750</u>	
3 Skat af årets resultat			
Specificeres således:			
Selskabsskat af skattepligtig indkomst	1.366.407	1.403.000	
Ændring af udskudt skat	-105.369	-415.700	
	<u>1.261.038</u>	<u>987.300</u>	
4 Materielle anlægsaktiver			
	Grunde og bygninger	Drifts- materiel og inventar	I alt
Kostpris 1. januar 2012	34.504.440	27.806.835	62.311.275
Årets tilgang	67.980	68.000	135.980
Årets afgang	0	-4.458.604	-4.458.604
Kostpris 31. december 2012	<u>34.572.420</u>	<u>23.416.231</u>	<u>57.988.651</u>
Ned- og afskrivninger 1. januar 2012	1.889.473	17.869.112	19.758.585
Afskrivninger	463.582	3.517.308	3.980.890
Afskrivninger vedrørende afgang	0	-2.992.700	-2.992.700
Ned- og afskrivninger 31. december 2012	<u>2.353.055</u>	<u>18.393.720</u>	<u>20.746.775</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2012	<u>32.219.365</u>	<u>5.022.511</u>	<u>37.241.876</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

5 Egenkapital

	Anparts- kapital	Overført resultat	Foreslået udbytte	I alt
Egenkapital 1. januar 2012	125.000	10.252.661	0	10.377.661
Overført, jf. resultatdisponering	0	-5.216.933	9.000.000	3.783.067
Egenkapital 31. december 2012	125.000	5.035.728	9.000.000	14.160.728

6 Hensættelse til udskudt skat

	2012	2011
Udskudt skat 1. januar	1.432.300	1.848.000
Årets regulering af udskudt skat	-105.369	-415.700
Udskudt skat 31. december	1.326.931	1.432.300

Hensættelse til udskudt skat vedrører:

Grunde og bygninger, regnskabsmæssig værdi	32.219.365	32.614.967
Grunde og bygninger, skattemæssig værdi	-29.128.784	-29.934.865
Driftsmidler og inventar, regnskabsmæssig værdi	5.022.511	9.937.723
Driftsmidler og inventar, skattemæssig værdi	-2.805.365	-6.888.576
	5.307.727	5.729.249

7 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med modervirksomheden Ulrikkeholm ApS. Som helejet dattervirksomhed hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med modervirksomheden for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte. Skyldige selskabsskatter inden for sambeskatningskredsen udgør 2.442.812 kr. pr 31. december 2012. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst eller kildeskatter vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

9 Nærtstående parter

Ulrikkeholm 2 ApS' nærtstående parter omfatter følgende:

Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af anpartskapitalen:

Ulrikkeholm ApS, Fiskeløkken 4, 5330 Munkebo.