

John Ulrik Holding ApS

Smedevej 7
3200 Helsingø

CVR-nr. 26 19 40 67

NORDKYST REVISION P/S

Årsrapport for perioden 1. juli 2015 til 30. juni 2016 (15. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 14. november 2016

John Ulrik
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	3
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse 1. juli 2015 - 30. juni 2016	8
Balance pr. 30. juni 2016	9
Noter til årsrapporten	11

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for John Ulrik Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet for 2016/17 ikke skal revideres. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Helsinge, den 9. november 2016

Direktion

John Ulrik

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i John Ulrik Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for John Ulrik Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen 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 ledelsen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske 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 ledelsens 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, ledelsen 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.

Helsingør, den 9. november 2016

Nordkyst Revision P/S

CVR-nr. 37 60 52 55

Ole Jørgensen
Registreret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	John Ulrik Holding ApS Smedevej 7 3200 Helsingø CVR-nr.: 26 19 40 67 Regnskabsår: 1. juli - 30. juni Stiftet: 15. august 2001 Regnskabsår: 15. regnskabsår Hjemsted: Gribskov
Direktion	John Ulrik
Revisor	Nordkyst Revision P/S Østergade 20 3200 Helsingø
Pengeinstitut	Nordea Bank Hillerød Erhverv

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for John Ulrik Holding ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2015/16 er aflagt i DKK.

Selskabet har i henhold til årsregnskabslovens §110, stk. 1 undladt at udarbejde koncernregnskab.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Resultatopgørelsen

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedernes aktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedernes aktiviteter, herunder tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Resultat af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

I virksomhedens resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte dattervirksomheders resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance/tab.

I virksomhedens resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af de associerede virksomheders resultat efter skat efter eliminering af forholdsmæssig andel af intern avance/tab.

Skat af årets resultat

Virksomheden er administrationsselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Årets skat, som 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.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Anvendt regnskabspraksis

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	Brugstid
Ejendomme	50 år

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.900 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter koncernens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af u-realiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder med regnskabsmæssig negativ indre værdi måles til kr. 0, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives, i det omfang tilgodehavendet er uerholdeligt. I det omfang modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække en underbalance, der overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser.

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder bindes som reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen, i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytter fra dattervirksomheder, der forventes vedtaget inden godkendelsen af årsrapporten for John Ulrik Holding ApS, bindes ikke på opskrivningsreserven.

Ved køb af virksomheder anvendes overtagelsesmetoden, jf. beskrivelse ovenfor under opgørelse af goodwill.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Anvendt regnskabspraksis

Egenkapital

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Selskabsskat og udskudt skat

John Ulrik Holding ApS hæfter som administrationselskab for dattervirksomhedernes selskabsskatter over for skattemyndighederne.

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Resultatopgørelse
1. juli 2015 - 30. juni 2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> kr.
Andre driftsindtægter		694.249	690.378
Andre eksterne omkostninger		<u>-23.384</u>	<u>-14.009</u>
Bruttoresultat		670.865	676.369
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		670.865	676.369
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		-145.434	-141.434
Andre driftsomkostninger		<u>-201.584</u>	<u>-194.623</u>
Resultat af ordinær drift før dagsværdireguleringer		323.847	340.312
Resultat før finansielle poster		323.847	340.312
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		217.359	140.607
Finansielle indtægter		0	3.163
Finansielle omkostninger		<u>-227.145</u>	<u>-229.172</u>
Resultat før skat		314.061	254.910
Skat af årets resultat	1	<u>-68.002</u>	<u>-73.015</u>
Årets resultat		<u>246.059</u>	<u>181.895</u>
Foreslået udbytte		101.200	99.800
Overført resultat		<u>144.859</u>	<u>82.095</u>
		<u>246.059</u>	<u>181.895</u>

Balance pr. 30. juni 2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger		14.386.069	10.684.621
Materielle anlægsaktiver	2	14.386.069	10.684.621
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	3	2.477.442	2.260.083
Finansielle anlægsaktiver		2.477.442	2.260.083
Anlægsaktiver i alt		16.863.511	12.944.704
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		0	300.000
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		258.530	255.530
Selskabsskat		52.425	28.776
Tilgodehavender		310.955	584.306
Likvide beholdninger		3.234.212	3.719.639
Omsætningsaktiver i alt		3.545.167	4.303.945
Aktiver i alt		20.408.678	17.248.649

Balance pr. 30. juni 2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> kr.
Passiver			
Selskabskapital		125.000	125.000
Overført resultat		11.057.453	10.912.594
Foreslået udbytte for regnskabsåret		<u>101.200</u>	<u>99.800</u>
Egenkapital	5	<u>11.283.653</u>	<u>11.137.394</u>
Realkreditlån og pantebreve		<u>4.308.015</u>	<u>2.332.994</u>
Langfristede gældsforpligtelser	6	<u>4.308.015</u>	<u>2.332.994</u>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	6	681.000	218.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		10.000	10.000
Gæld til tilknyttede virksomheder		3.248.428	2.857.287
Selskabsskat		39.002	73.015
Anden gæld		585.800	442.399
Periodeafgrænsningsposter		<u>252.780</u>	<u>177.560</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>4.817.010</u>	<u>3.778.261</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>9.125.025</u>	<u>6.111.255</u>
Passiver i alt		<u>20.408.678</u>	<u>17.248.649</u>
Hovedaktivitet	7		
Eventualposter m.v.	8		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	9		

Noter til årsrapporten

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	kr.	kr.
1 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	<u>68.002</u>	<u>73.015</u>
	<u>68.002</u>	<u>73.015</u>

Skatten er beregnet med 22%.
Der er ikke beregnet udskudt skat af ejendom.
Samlet skattetilsvaret i sambesktningen kr. 137.522.

2 Materielle anlægsaktiver

	<u>Grunde og byg-</u> <u>ninger</u>
Kostpris 1. juli 2015	11.230.521
Tilgang i årets løb	<u>3.846.882</u>
Kostpris 30. juni 2016	<u>15.077.403</u>
Af- og nedskrivninger 1. juli 2015	545.900
Årets afskrivninger	<u>145.434</u>
Af- og nedskrivninger 30. juni 2016	<u>691.334</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016	<u>14.386.069</u>

Noter til årsrapporten

	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
3 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris 1. juli 2015	4.500.000	4.500.000
Kostpris 30. juni 2016	4.500.000	4.500.000
Værdireguleringer 1. juli 2015	-2.239.917	-2.080.524
Årets resultat	217.359	140.607
Udbytte til moderselskabet	0	-300.000
Værdireguleringer 30. juni 2016	-2.022.558	-2.239.917
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016	2.477.442	2.260.083

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder specificerer sig således:

Navn	Hjemsted	Stemme- og ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Entreprenør John Ulrik A/S	Helsingø	100%	2.477.442	217.359

4 Kapitalandele i associerede virksomheder

Kostpris 1. juli 2015	64.000	64.000
Kostpris 30. juni 2016	64.000	64.000
Værdireguleringer 1. juli 2015	-64.000	-64.000
Værdireguleringer 30. juni 2016	-64.000	-64.000
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016	0	0

Kapitalandele i associerede virksomheder specificerer sig således:

Navn	Hjemsted	Stemme- og ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Hesselbjerg Byg ApS	Helsingø	50%	0	0

Noter til årsrapporten

5 Egenkapital

	Selskabskapital	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabs- året	I alt
Egenkapital 1. juli 2015	125.000	10.912.594	99.800	11.137.394
Betalt ordinært udbytte	0	0	-99.800	-99.800
Årets resultat	0	144.859	101.200	246.059
Egenkapital 30. juni 2016	125.000	11.057.453	101.200	11.283.653

6 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. juli 2015	Gæld 30. juni 2016	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Realkreditlån og pantebreve	2.550.994	4.989.016	681.000	4.164.015
	2.550.994	4.989.016	681.000	4.164.015

7 Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive virksomhed som holdingselskab, herunder at eje aktier og anparter. Selskabet kan yderligere drive virksomhed med finansiering, leasing og udlejning samt anden lovlig virksomhed, som måtte blive besluttet af selskabets ledelse.

8 Eventualposter m.v.

Selskabet er som administrationsselskab sambeskattet med øvrige danske tilknyttede virksomheder, og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat for indkomståret 2013 og frem samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties, som forfalder til betaling 1. juli 2012 eller senere.

Noter til årsrapporten

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Matr.nr. 6 q og 6 ob Tisvilde, realkreditlån kr. 438.093, ejendommens bogførte værdi kr. 1.980.577.

Matr.nr. 6 cy Vejby, realkreditlån kr. 684.313, ejendommens bogførte værdi kr. 804.154.

Matr.nr. 3 au Hesselbjerg, pantebrev kr. 100.000, ejerpantebrev nom. kr. 300.000 samt uaflyste indfrie hæftelser kr. 348.000, jendommens borførte værdi kr. 2.021.791.

Matr.nr. 723 Husum, realkreditlån kr. 2.579.442, ejendommens bogførte værdi kr. 3.824.460.

NORDKYST REVISION P/S

ØSTERGADE 20 - 3200 HELSINGE
Tlf. 4879 9111 - Fax. 4879 7851

Kjeld Birk
Ole Jørgensen
Jens Jørgen Damberg

CVR-nr. 37 60 52 55

E-mail: revi@nordkyst-revision.dk
www.nordkyst-revision.dk