

John Ulrik Holding ApS

Smedevej 7
3200 Helsingø

CVR-nr. 26 19 40 67

NORDKYST REVISION P/S

Årsrapport for perioden 1. juli 2017 til 30. juni 2018 (17. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den 4. december 2018

John Ulrik
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. juli 2017 - 30. juni 2018	9
Balance pr. 30. juni 2018	10
Noter til årsrapporten	12

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 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 2018 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018.

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

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet for 2018/19 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 21. november 2018

Direktion

John Ulrik

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

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til kapitalejeren i John Ulrik Holding ApS

Vi har opstillet årsrapporten for John Ulrik Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, 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 årsrapporten 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.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, 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 årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Helsinge, den 21. november 2018

Nordkyst Revision P/S

CVR-nr. 37 60 52 55

Jens Jørgen Damberg
Godkendt revisor, partner
MNE-nr. mne2940

Selskabsoplysninger

Selskabet

John Ulrik Holding ApS
Smedevej 7
3200 Helsingør

CVR-nr.: 26 19 40 67

Regnskabsperiode: 1. juli 2017 - 30. juni 2018

Stiftet: 15. august 2001

Regnskabsår: 17. regnskabsår

Hjemsted: Gribskov

Direktion

John Ulrik

Revisor

Nordkyst Revision P/S
Østergade 20
3200 Helsingør

Pengeinstitut

Nordea Bank Hillerød Erhverv

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

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.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ikke forekommet usikkerhed ved indregning og måling i årsrapporten.

Usædvanlige forhold

Selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2018 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2017/18 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2017/18 udviser et underskud på kr. 390.375, og selskabets balance pr. 30. juni 2018 udviser en egenkapital på kr. 10.784.837.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for John Ulrik Holding ApS for 2017/18 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2017/18 er aflagt i kr.

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 lejeindtægter.

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedernes aktiviteter, herunder udgifter til løbende ejendomsdrift.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til reklame, administration mv.

Af- og nedskrivninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter rentekomkostninger, 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 omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

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

Ejendomme 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.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Anvendt regnskabspraksis

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

	Brugstid	Restværdi
Ejendomme	50 år	50 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.500 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Brugstiden og restværdien revurderes årligt. En ændring behandles som et regnskabsmæssigt skøn, og indvirkningen på afskrivninger indregnes fremadrettet.

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 tillæg eller fradrag af urealiserede 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 hen-satte 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.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af 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.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

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 administrationsselskab 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.

Gældsforpligtelser

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under kortfristede gældsforpligtelser, omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Resultatopgørelse
1. juli 2017 - 30. juni 2018

	<u>Note</u>	<u>2017/18</u> kr.	<u>2016/17</u> kr.
Andre driftsindtægter		986.504	919.155
Andre eksterne omkostninger		<u>-15.490</u>	<u>-17.140</u>
Bruttoresultat		971.014	902.015
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		-180.434	-203.434
Andre driftsomkostninger		<u>-326.488</u>	<u>-277.407</u>
Resultat før finansielle poster		464.092	421.174
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		-474.395	137.463
Finansielle indtægter		0	53
Finansielle omkostninger		<u>-290.158</u>	<u>-398.709</u>
Resultat før skat		-300.461	159.981
Skat af årets resultat	1	<u>-89.914</u>	<u>-63.822</u>
Årets resultat		<u>-390.375</u>	<u>96.159</u>
Foreslået udbytte		105.800	103.400
Overført resultat		<u>-496.175</u>	<u>-7.241</u>
		<u>-390.375</u>	<u>96.159</u>

Balance pr. 30. juni 2018

	<u>Note</u>	<u>2017/18</u> kr.	<u>2016/17</u> kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger		15.675.856	14.399.074
Materielle anlægsaktiver	2	<u>15.675.856</u>	<u>14.399.074</u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	3	1.340.508	2.314.905
Finansielle anlægsaktiver		<u>1.340.508</u>	<u>2.314.905</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>17.016.364</u>	<u>16.713.979</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		0	18.000
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		275.530	267.530
Periodeafgrænsningsposter		9.635	11.700
Tilgodehavender		<u>285.165</u>	<u>297.230</u>
Likvide beholdninger		<u>2.747.965</u>	<u>3.281.364</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>3.033.130</u>	<u>3.578.594</u>
Aktiver i alt		<u>20.049.494</u>	<u>20.292.573</u>

Balance pr. 30. juni 2018

	Note	2017/18	2016/17
		kr.	kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført resultat		10.554.037	11.050.212
Foreslået udbytte for regnskabsåret		105.800	103.400
Egenkapital	5	10.784.837	11.278.612
Realkreditlån og pantebreve		4.319.095	4.308.796
Langfristede gældsforpligtelser	6	4.319.095	4.308.796
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	6	60.000	50.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		10.000	10.000
Gæld til tilknyttede virksomheder		3.096.489	3.102.062
Selskabsskat		50.914	26.822
Anden gæld		1.445.429	1.340.081
Periodeafgrænsningsposter		282.730	176.200
Kortfristede gældsforpligtelser		4.945.562	4.705.165
Gældsforpligtelser i alt		9.264.657	9.013.961
Passiver i alt		20.049.494	20.292.573
Eventualposter mv.	7		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	8		

Noter

	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
	kr.	kr.
1 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	<u>89.914</u>	<u>63.822</u>
	<u>89.914</u>	<u>63.822</u>

Skatten er beregnet med 22%.
Der er ikke beregnet udskudt skat af ejendomme.
Samlet skattetilsvaret i sambeskatningen kr.0.

2 Materielle anlægsaktiver

	<u>Grunde og byg-</u> <u>ninger</u>
Kostpris 1. juli 2017	15.293.842
Tilgang i årets løb	<u>1.457.216</u>
Kostpris 30. juni 2018	<u>16.751.058</u>
Opskrivninger 1. juli 2017	<u>0</u>
Opskrivninger 30. juni 2018	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger 1. juli 2017	894.768
Årets afskrivninger	<u>180.434</u>
Af- og nedskrivninger 30. juni 2018	<u>1.075.202</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2018	<u>15.675.856</u>

Noter

	2017/18	2016/17
	kr.	kr.
3 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris 1. juli 2017	4.500.000	4.500.000
Kostpris 30. juni 2018	4.500.000	4.500.000
Værdireguleringer 1. juli 2017	-2.185.095	-2.022.558
Årets resultat	-474.395	137.463
Udbytte modtaget	-500.000	-300.000
Øvrige egenkapitalbevægelser, netto	-2	0
Værdireguleringer 30. juni 2018	-3.159.492	-2.185.095
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2018	1.340.508	2.314.905

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder specificerer sig således:

Navn	Hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Entreprenør John Ulrik A/S	Helsingø	100%	1.340.508	-494.395

4 Kapitalandele i associerede virksomheder

Kostpris 1. juli 2017	64.000	64.000
Kostpris 30. juni 2018	64.000	64.000
Værdireguleringer 1. juli 2017	-64.000	-64.000
Værdireguleringer 30. juni 2018	-64.000	-64.000
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2018	0	0

Kapitalandele i associerede virksomheder specificerer sig således:

Navn	Hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Hesselbjerg Byg ApS	Helsingø	50%	0	0

Noter

5 Egenkapital

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabs- året	I alt
Egenkapital 1. juli 2017	125.000	11.050.212	103.400	11.278.612
Betalt ordinært udbytte	0	0	-103.400	-103.400
Årets resultat	0	-496.175	105.800	-390.375
Egenkapital 30. juni 2018	125.000	10.554.037	105.800	10.784.837

Der har ikke været ændringer i virksomhedskapitalen i de seneste 5 år.

6 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. juli 2017	Gæld 30. juni 2018	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Realkreditlån og pantebreve	4.358.797	4.379.096	60.000	3.433.000
	4.358.797	4.379.096	60.000	3.433.000

7 Eventualposter mv.

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.

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Matr.nr. 6 q og 6 ob Tisvilde, realkreditlån kr. 401.963, ejendommens bogførte værdi kr. 3.467.479.

Matr.nr. 6 cy Vejby, realkreditlån kr. 633.774, ejendommens bogførte værdi kr. 780.274.

Matr.nr. 3 au Hesselbjerg, pantebrev kr. 100.000, ejerpantebrev nom. kr. 300.000 samt uaflyste indfrie hæftelser kr. 348.000, ejendommens bogførte værdi kr. 1.990.203.

Matr.nr. 723 Husum, realkreditlån kr. 2.566.335, ejendommens bogførte værdi kr. 3.735.213.

NORDKYST REVISION P/S

ØSTERGADE 20 - 3200 HELSINGE
Tlf. 48 7 9 91 11 - Fax.

Kjeld Birk
Ole Jørgensen
Jens Jørgen Damberg

CVR-nr. 37 60 52 55

E-mail:
www.nordkyst-revision.dk