

John Ulrik Holding ApS

Smedevej 7
3200 Helsingø

CVR-nr. 26 19 40 67

NORDKYST REVISION P/S

Årsrapport for perioden 1. juli 2023 til 30. juni 2024 (23. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 18. september 2024

John Ulrik
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Resultatopgørelse	5
1. juli 2023 - 30. juni 2024	
Balance pr. 30. juni 2024	6
Noter	8
Anvendt regnskabspraksis	9

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2023 - 30. juni 2024 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 2024 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2023 - 30. juni 2024.

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

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet for 2024/25 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 18. september 2024

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 2023 - 30. juni 2024 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis,.

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.

Hillerød, den 18. september 2024

Nordkyst Revision P/S

CVR-nr. 37 60 52 55

Jens Jørgen Damberg
Godkendt revisor
mne2940

Selskabsoplysninger

Selskabet

John Ulrik Holding ApS
Smedevej 7
3200 Helsinge

CVR-nr.: 26 19 40 67

Regnskabsperiode: 1. juli 2023 - 30. juni 2024

Stiftet: 15. august 2001

Regnskabsår: 23. regnskabsår

Hjemsted: Gribskov

Direktion

John Ulrik

Revisor

Nordkyst Revision P/S
Høgevej 15A
3400 Hillerød

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 2024 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2023/24 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2023/24 udviser et overskud på DKK 752.444, og selskabets balance pr. 30. juni 2024 udviser en egenkapital på DKK 11.733.007.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Resultatopgørelse
1. juli 2023 - 30. juni 2024

	<u>Note</u>	<u>2023/24</u> DKK	<u>2022/23</u> DKK
Nettoomsætning		195.179	133.255
Andre driftsindtægter		1.183.440	1.078.316
Andre eksterne omkostninger		<u>-128.214</u>	<u>-123.200</u>
Bruttoresultat		1.250.405	1.088.371
Personaleomkostninger	1	<u>-282.198</u>	<u>-278.910</u>
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		968.207	809.461
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		650.804	506.163
Andre driftsomkostninger		<u>-563.644</u>	<u>-688.566</u>
Resultat før finansielle poster		1.055.367	627.058
Finansielle indtægter		124.319	31.194
Finansielle omkostninger		<u>-213.952</u>	<u>-209.193</u>
Resultat før skat		965.734	449.059
Skat af årets resultat	2	<u>-213.290</u>	<u>-121.154</u>
Årets resultat		<u>752.444</u>	<u>327.905</u>
Foreslået udbytte		122.000	117.800
Overført resultat		<u>630.444</u>	<u>210.105</u>
		<u>752.444</u>	<u>327.905</u>

Balance pr. 30. juni 2024

	Note	2023/24 DKK	2022/23 DKK
Aktiver			
Grunde og bygninger	3	10.825.030	11.668.298
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3	626.500	732.500
Materielle anlægsaktiver		11.451.530	12.400.798
Deposita		43.000	43.000
Finansielle anlægsaktiver		43.000	43.000
Anlægsaktiver i alt		11.494.530	12.443.798
Råvarer og hjælpematerialer		15.000	15.000
Varebeholdninger		15.000	15.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		0	66.569
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		316.713	310.141
Andre tilgodehavender		49.819	31.069
Selskabsskat		0	18.000
Tilgodehavende moms og afgifter		45.683	43.211
Periodeafgrænsningsposter		7.570	7.570
Tilgodehavender		419.785	476.560
Værdipapirer		2.436.780	1.083.520
Værdipapirer		2.436.780	1.083.520
Likvide beholdninger		3.847.709	3.139.608
Omsætningsaktiver i alt		6.719.274	4.714.688
Aktiver i alt		18.213.804	17.158.486

Balance pr. 30. juni 2024

	Note	2023/24	2022/23
		DKK	DKK
Passiver			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført resultat		11.486.007	10.855.563
Foreslået udbytte for regnskabsåret		122.000	117.800
Egenkapital	4	11.733.007	11.098.363
Realkreditlån og pantebreve		1.376.540	1.251.400
Langfristede gældsforpligtelser	5	1.376.540	1.251.400
Leverandører af varer og tjenesteydelser		21.000	21.000
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		4.575.740	4.357.141
Selskabsskat		200.290	103.029
Anden gæld		151.095	171.421
Periodeafgrænsningsposter		156.132	156.132
Kortfristede gældsforpligtelser		5.104.257	4.808.723
Gældsforpligtelser i alt		6.480.797	6.060.123
Passiver i alt		18.213.804	17.158.486

Noter

	2023/24	2022/23
	DKK	DKK
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	276.000	276.000
Andre omkostninger til social sikring	6.198	2.910
	282.198	278.910
	282.198	278.910
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	1	1
2 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	213.290	121.154
	213.290	121.154
	213.290	121.154
3 Materielle anlægsaktiver		
	Grunde og byg-	Andre anlæg,
	ninger	driftsmateriel og
	inventar	
Kostpris 1. juli 2023	13.078.070	927.500
Tilgang i årets løb	-863.854	0
Kostpris 30. juni 2024	12.214.216	927.500
	12.214.216	927.500
Af- og nedskrivninger 1. juli 2023	1.409.772	195.000
Årets afskrivninger	122.694	106.000
Tilbageførte ned- og afskrivninger på afhændede aktiver	-143.280	0
Af- og nedskrivninger 30. juni 2024	1.389.186	301.000
	1.389.186	301.000
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2024	10.825.030	626.500

Noter

4 Egenkapital

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabs- året	I alt
Egenkapital 1. juli 2023	125.000	10.855.563	117.800	11.098.363
Betalt ordinært udbytte	0	0	-117.800	-117.800
Årets resultat	0	630.444	122.000	752.444
Egenkapital 30. juni 2024	125.000	11.486.007	122.000	11.733.007

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

5 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. juli 2023	Gæld 30. juni 2024	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Realkreditlån og pantebreve	1.251.400	1.376.540	0	0
	1.251.400	1.376.540	0	0

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

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. 1.895.440.

7 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for John Ulrik Holding ApS for 2022/23 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 2023/24 er aflagt i DKK

Noter

7 Anvendt regnskabspraksis

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.

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.

Noter

7 Anvendt regnskabspraksis

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.

Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser

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

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.

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 DKK 33.100 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

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

Noter

7 Anvendt regnskabspraksis

Kapitalandele i dattervirksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser

Kapitalandele i dattervirksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter koncernens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg af resterende merværdier og positiv goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden. Negativ goodwill indregnes i resultatopgørelsen ved købet af kapitalandelen. Vedrører den negative goodwill overtagne eventualforpligtelser, indtægtsføres negativ goodwill først, når eventualforpligtelserne er afviklet eller bortfaldet.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver 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.

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.

Gældsforpligtelser

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

Noter

7 Anvendt regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter

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

NORDKYST REVISION P/S

HØGEVEJ 15A - 3400 HILLERØD
Tlf. 48 79 91 11

Kjeld Birk
Jens Jørgen Damberg

CVR-nr. 37 60 52 55

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