

John Ulrik Holding ApS

Smedevej 7
3200 Helsingø

CVR-nr. 26 19 40 67

NORDKYST REVISION P/S

Årsrapport for perioden 1. juli 2020 til 30. juni 2021 (20. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den 16. november 2021

John Ulrik
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Resultatopgørelse 1. juli 2020 - 30. juni 2021	5
Balance pr. 30. juni 2021	6
Noter til årsrapporten	8
Anvendt regnskabspraksis	8

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021 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 2021 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021.

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

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet for 2021/22 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 14. oktober 2021

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 2020 - 30. juni 2021 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.

Helsinge, den 14. oktober 2021

Nordkyst Revision P/S

CVR-nr. 37 60 52 55

Kjeld Birk
Godkendt revisor, partner
MNE-nr. mne15273

Selskabsoplysninger

Selskabet

John Ulrik Holding ApS
Smedevej 7
3200 Helsingør

CVR-nr.: 26 19 40 67

Regnskabsperiode: 1. juli 2020 - 30. juni 2021

Stiftet: 15. august 2001

Regnskabsår: 20. 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 2021 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2020/21 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2020/21 udviser et underskud på kr. 234.187, og selskabets balance pr. 30. juni 2021 udviser en egenkapital på kr. 10.770.617.

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 2020 - 30. juni 2021

	<u>Note</u>	<u>2020/21</u> kr.	<u>2019/20</u> kr.
Nettoomsætning		50.000	72.425
Andre driftsindtægter		1.015.792	1.105.050
Andre eksterne omkostninger		<u>-172.606</u>	<u>-85.779</u>
Bruttoresultat		893.186	1.091.696
Personaleomkostninger	2	<u>-312.423</u>	<u>-300.000</u>
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		580.763	791.696
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	3	-107.434	553.258
Andre driftsomkostninger		<u>-497.863</u>	<u>-460.063</u>
Resultat før finansielle poster		-24.534	884.891
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		0	-122.769
Finansielle indtægter		0	795
Finansielle omkostninger		<u>-209.653</u>	<u>-224.579</u>
Resultat før skat		-234.187	538.338
Skat af årets resultat	4	<u>0</u>	<u>-143.836</u>
Årets resultat		<u>-234.187</u>	<u>394.502</u>
Foreslået udbytte		113.000	110.600
Overført resultat		<u>-347.187</u>	<u>283.902</u>
		<u>-234.187</u>	<u>394.502</u>

Balance pr. 30. juni 2021

	<u>Note</u>	<u>2020/21</u> kr.	<u>2019/20</u> kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger		13.510.679	10.823.813
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		<u>247.100</u>	<u>271.100</u>
Materielle anlægsaktiver	5	<u>13.757.779</u>	<u>11.094.913</u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		0	768.911
Deposita		<u>43.000</u>	<u>43.000</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>43.000</u>	<u>811.911</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>13.800.779</u>	<u>11.906.824</u>
Råvarer og hjælpematerialer		<u>15.000</u>	<u>15.000</u>
Varebeholdninger		<u>15.000</u>	<u>15.000</u>
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		305.080	290.080
Andre tilgodehavender		7.900	12.911
Selskabsskat		15.000	0
Periodeafgrænsningsposter		<u>7.570</u>	<u>7.570</u>
Tilgodehavender		<u>335.550</u>	<u>310.561</u>
Værdipapirer		<u>32.560</u>	<u>32.840</u>
Værdipapirer		<u>32.560</u>	<u>32.840</u>
Likvide beholdninger		<u>2.461.470</u>	<u>5.305.530</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>2.844.580</u>	<u>5.663.931</u>
Aktiver i alt		<u>16.645.359</u>	<u>17.570.755</u>

Balance pr. 30. juni 2021

	<u>Note</u>	<u>2020/21</u> kr.	<u>2019/20</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført resultat		10.532.617	10.879.804
Foreslået udbytte for regnskabsåret		113.000	110.600
Egenkapital	6	<u>10.770.617</u>	<u>11.115.404</u>
Realkreditlån og pantebreve		1.034.216	1.843.994
Langfristede gældsforpligtelser	7	<u>1.034.216</u>	<u>1.843.994</u>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	7	0	44.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		21.000	10.000
Gæld til tilknyttede virksomheder		0	505.090
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		3.795.338	3.399.876
Selskabsskat		0	123.661
Anden gæld		753.294	300.000
Periodeafgrænsningsposter		270.894	228.730
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>4.840.526</u>	<u>4.611.357</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>5.874.742</u>	<u>6.455.351</u>
Passiver i alt		<u>16.645.359</u>	<u>17.570.755</u>
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	8		

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for John Ulrik Holding ApS for 2020/21 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 2020/21 er aflagt i kr.

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.

Noter

1 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.

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 kr. 30.700 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

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

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

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.

Periodeafgrænsningsposter

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

Noter

	<u>2020/21</u>	<u>2019/20</u>
	kr.	kr.
2 Personaleomkostninger		
Lønninger	300.000	300.000
Andre omkostninger til social sikring	<u>12.423</u>	<u>0</u>
	<u>312.423</u>	<u>300.000</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>

	<u>2020/21</u>	<u>2019/20</u>
	kr.	kr.
3 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	157.434	157.434
Gevinst og tab ved afhændelse	<u>-50.000</u>	<u>-710.692</u>
	<u>107.434</u>	<u>-553.258</u>

4 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	<u>0</u>	<u>143.836</u>
	<u>0</u>	<u>143.836</u>

Skatten er beregnet med 22%.
Der er ikke beregnet udskudt skat af ejendomme.

5 Materielle anlægsaktiver		
	Grunde og byg-	Andre anlæg,
	ninger	driftsmateriel og
	<u> </u>	<u>inventar</u>
Kostpris 1. juli 2020	12.028.883	295.100
Tilgang i årets løb	<u>2.820.300</u>	<u>0</u>
Kostpris 30. juni 2021	<u>14.849.183</u>	<u>295.100</u>

Noter

5 Materielle anlægsaktiver (fortsat)

	Grunde og byg- ninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
	<u> </u>	<u> </u>
Af- og nedskrivninger 1. juli 2020	1.205.070	48.000
Årets afskrivninger	<u>133.434</u>	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger 30. juni 2021	<u>1.338.504</u>	<u>48.000</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2021	<u>13.510.679</u>	<u>247.100</u>

Noter

6 Egenkapital

	Virksomhedskapital	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabsåret	I alt
Egenkapital 1. juli 2020	125.000	10.879.804	110.600	11.115.404
Betalt ordinært udbytte	0	0	-110.600	-110.600
Årets resultat	0	-347.187	113.000	-234.187
Egenkapital 30. juni 2021	125.000	10.532.617	113.000	10.770.617

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

7 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. juli 2020	Gæld 30. juni 2021	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Realkreditlån og pantebreve	1.887.994	1.034.216	0	0
	1.887.994	1.034.216	0	0

8 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. 1.942.821.

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