

Entreprenør John Ulrik A/S

Smedevej 7
3200 Helsingør

CVR-nr. 17 07 19 71

NORDKYST REVISION P/S

Årsrapport for perioden 1. juli 2015 til 30. juni 2016 (23. 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

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Entreprenør John Ulrik A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores 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
direktør

Bestyrelse

John Ulrik

Anne Lemminger

Jeanette Højgård

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

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i Entreprenør John Ulrik A/S

Vi har opstillet årsregnskabet for Entreprenør John Ulrik A/S 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	Entreprenør John Ulrik A/S Smedevej 7 3200 Helsingø CVR-nr.: 17 07 19 71 Regnskabsår: 1. juli - 30. juni Stiftet: 17. maj 1993 Regnskabsår: 23. regnskabsår Hjemsted: Gribskov
Bestyrelse	John Ulrik Anne Lemminger Jeanette Højgård
Direktion	John Ulrik, direktør
Revisor	Nordkyst Revision P/S Østergade 20 3200 Helsingø
Pengeinstitut	Nordea Bank Hillerød Erhverv

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Entreprenør John Ulrik A/S 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.

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

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

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.

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

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.

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 linære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

Anvendt regnskabspraksis

	Brugstid
Produktionsanlæg og maskiner	2-5 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	1-5 år

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

Andre værdipapirer og kapitalandele, anlægsaktiver

Kapitalandele måles til dagsværdi.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og indirekte produktionsomkostninger.

Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Værdien fastsættes under hensyntagen til varebeholdningers omsættelighed, ukurans og forventet udvikling i salgspris.

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.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde. Færdiggørelsesgraden opgøres som andelen af de afholdte omkostninger i forhold til forventede samlede omkostninger på det enkelte igangværende arbejde.

Når salgsværdien på et enkelt igangværende arbejde ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealiseringsværdien, hvis denne er lavere.

Anvendt regnskabspraksis

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser. Nettoaktiver udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor salgsværdien af det udførte arbejde overstiger acontofaktureringer. Nettoforpligtelser udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor acontofaktureringer overstiger salgsværdien.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

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.

Hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser omfatter forventede omkostninger til garantiforpligtelser, tab på igangværende arbejder, omstruktureringer mv. Hensatte forpligtelser indregnes, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at indfrielse af forpligtelsen vil medføre et forbrug af selskabets økonomiske ressourcer.

Selskabsskat og udskudt skat

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 gældsmetode 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.

Resultatopgørelse
1. juli 2015 - 30. juni 2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> DKK	<u>2014/15</u> DKK
Nettoomsætning		2.937.427	2.514.348
Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer		-1.842.176	-1.651.305
Andre eksterne omkostninger		-406.032	-461.476
Bruttoresultat		689.219	401.567
Personaleomkostninger	1	-305.275	-302.160
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		383.944	99.407
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	2	-129.000	5.027
Resultat af ordinær drift før dagsværdireguleringer		254.944	104.434
Resultat før finansielle poster		254.944	104.434
Finansielle indtægter		82.841	120.638
Finansielle omkostninger		-58.585	-41.589
Resultat før skat		279.200	183.483
Skat af årets resultat	3	-61.842	-42.876
Årets resultat		217.358	140.607
Foreslået udbytte		300.000	300.000
Overført resultat		-82.642	-159.393
		217.358	140.607

Balance pr. 30. juni 2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> DKK	<u>2014/15</u> DKK
Aktiver			
Produktionsanlæg og maskiner		329.969	289.969
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		316.500	346.500
Materielle anlægsaktiver	4	<u>646.469</u>	<u>636.469</u>
Deposita		43.000	43.000
Finansielle anlægsaktiver		<u>43.000</u>	<u>43.000</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>689.469</u>	<u>679.469</u>
Råvarer og hjælpematerialer		15.000	15.000
Varebeholdninger		<u>15.000</u>	<u>15.000</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		363.409	177.545
Igangværende arbejder for fremmed regning		143.025	0
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		3.248.428	2.857.287
Andre tilgodehavender		0	67.765
Periodeafgrænsningsposter		19.390	17.303
Tilgodehavender		<u>3.774.252</u>	<u>3.119.900</u>
Likvide beholdninger		<u>122.375</u>	<u>768.233</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>3.911.627</u>	<u>3.903.133</u>
Aktiver i alt		<u>4.601.096</u>	<u>4.582.602</u>

Balance pr. 30. juni 2016

	Note	2015/16 DKK	2014/15 DKK
Passiver			
Selskabskapital		500.000	500.000
Overført resultat		1.677.440	1.760.082
Foreslået udbytte for regnskabsåret		300.000	300.000
Egenkapital	5	2.477.440	2.560.082
Hensættelse til udskudt skat		79.288	86.966
Hensatte forpligtelser i alt		79.288	86.966
Leverandører af varer og tjenesteydelser		120.134	451.066
Selskabsskat		69.520	24.087
Anden gæld		1.854.714	1.460.401
Kortfristede gældsforpligtelser		2.044.368	1.935.554
Gældsforpligtelser i alt		2.044.368	1.935.554
Passiver i alt		4.601.096	4.582.602
Hovedaktivitet	6		
Eventualposter m.v.	7		
Nærtstående parter og ejerforhold	8		

Noter til årsrapporten

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	DKK	DKK
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	300.000	300.000
Andre omkostninger til social sikring	5.275	2.160
	<u>305.275</u>	<u>302.160</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>
2 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	129.000	146.208
Gevinst og tab ved afhændelse	0	-151.235
	<u>129.000</u>	<u>-5.027</u>
3 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	61.842	24.088
Årets udskudte skat	0	18.788
	<u>61.842</u>	<u>42.876</u>

Skatten er beregnet med 22%

Den udskudte skat er beregnet med 22%

Samlet skat i sambeskatningen udgør kr. 137.522.

Noter til årsrapporten

4 Materielle anlægsaktiver

	Produktionsan- læg og maskiner	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. juli 2015	1.527.707	1.511.365
Tilgang i årets løb	139.000	0
Kostpris 30. juni 2016	<u>1.666.707</u>	<u>1.511.365</u>
Af- og nedskrivninger 1. juli 2015	1.237.738	1.164.865
Årets afskrivninger	99.000	30.000
Af- og nedskrivninger 30. juni 2016	<u>1.336.738</u>	<u>1.194.865</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016	<u>329.969</u>	<u>316.500</u>

Noter til årsrapporten

5 Egenkapital

	Selskabskapital	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabs- året	I alt
Egenkapital 1. juli 2015	500.000	1.760.082	300.000	2.560.082
Betalt ordinært udbytte	0	0	-300.000	-300.000
Årets resultat	0	-82.642	300.000	217.358
Egenkapital 30. juni 2016	500.000	1.677.440	300.000	2.477.440

6 Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive entreprenørvirksomhed samt anden i forbindelse dermed stående virksomhed.

7 Eventualposter m.v.

Garantiforpligtelser

Garantiforpligtelse overfor kunder kr. 57.858.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet John Ulrik Holding ApS (Administrationsselskab) 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

8 Nærtstående parter og ejerforhold

I selskabets særlige fortegnelse over aktionærer er følgende optaget:

JOHN ULRIK HOLDING ApS
Smedevej 7, 3200 Helsingør
Bestemmende indflydelse

JOHN ULRIK HOLDING ApS, Smedevej 7, Helsingør der er moderselskab.
Direktør John Ulrik, Anders Nielsens Vej 3 B, Rågeleje, 3210 Vejby er hovedand-
partshaver i JOHN ULRIK HOLDING ApS.

Transaktioner

Selskabets værksted lejes af direktør John Ulrik.
Der er i regnskabsåret betalt kr. 100.000 i leje. Lejeaftalen er på markedsvilkår.

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