

# John Pedersen Holding ApS

Nørregade 44, 1., 6700 Esbjerg

CVR-nr. 19 37 82 76

## Årsrapport 2017/18

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 20. september 2018

Dirigent:



John Pedersen





## Indhold

|  |   |
|--|---|
| Ledelsespåtegning  | 2 |
| Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 3 |
| Ledelsesberetning  | 4 |
| Årsregnskab 1. juli 2017 - 30. juni 2018                       | 6 |
| Resultatopgørelse  | 6 |
| Balance  | 7 |
| Egenkapitalopgørelse   | 8 |
| Noter  | 9 |

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for John Pedersen Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018.

Det er endvidere min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Esbjerg, den 20. september 2018  
Direktion:

A handwritten signature in blue ink that reads 'John Pedersen'.

John Pedersen

## Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i John Pedersen Holding ApS

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

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder 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 dig med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler, 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 dit 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, du har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller review-konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Esbjerg, den 20. september 2018

ERNST & YOUNG

Godkendt Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 30 70 02 28



Kim Buus Mogensen  
statsaut. revisor  
MNE-nr.: mne35434



## Ledelsesberetning

### Oplysninger om selskabet

|                      |  |
|----------------------|--|
| Navn                 | John Pedersen Holding ApS  |
| Adresse, postnr., by | Nørregade 44, 1., 6700 Esbjerg   |
| CVR-nr.              | 19 37 82 76  |
| Stiftet              | 13. maj 1996   |
| Hjemstedskommune     | Esbjerg  |
| Regnskabsår          | 1. juli 2017 - 30. juni 2018   |
| Direktion            | John Pedersen  |
| Revisor              | Ernst & Young Godkendt Revisionspartnerselskab<br>Havnegade 33, 6700 Esbjerg |

## Ledelsesberetning

### Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktiviteter omfatter besiddelse og udlejning af fast ejendom samt investering i værdipapirer.

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for 2017/18 udviser et overskud på 118.056 kr. mod et overskud på 45.687 kr. sidste år, og virksomhedens balance pr. 30. juni 2018 udviser en egenkapital på 7.259.090 kr.

### Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for virksomhedens finansielle stilling.

### Forventet udvikling

Ledelsen forventer et resultat i 2018/19 på niveau med det realiserede resultat i 2017/18.

## Årsregnskab 1. juli 2017 - 30. juni 2018

### Resultatopgørelse

| Note | kr.   | <u>2017/18</u>        | <u>2016/17</u>       |
|------|---|-----------------------|----------------------|
|      | Bruttofortjeneste                               | 155.302               | 141.659              |
| 2    | Personaleomkostninger                           | -60.000               | -96.757              |
|      | <b>Resultat før finansielle poster</b>          | <u>95.302</u>         | <u>44.902</u>        |
|      | Finansielle indtægter                           | 60.817                | 29.272               |
|      | Finansielle omkostninger                        | -38.063               | -28.487              |
|      | <b>Resultat før skat</b>                        | <u>118.056</u>        | <u>45.687</u>        |
|      | Skat af årets resultat                          | 0                     | 0                    |
|      | <b>Årets resultat</b>                           | <u><u>118.056</u></u> | <u><u>45.687</u></u> |
|      |   |                       |                      |
|      | <b>Forslag til resultatdisponering</b>          |                       |                      |
|      | Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen | 105.800               | 103.400              |
|      | Overført resultat                               | 12.256                | -57.713              |
|      |   | <u>118.056</u>        | <u>45.687</u>        |

**Årsregnskab 1. juli 2017 - 30. juni 2018**
**Balance**

| Note | kr.                                  | <u>2017/18</u>   | <u>2016/17</u>   |
|------|--------------------------------------|------------------|------------------|
|      | <b>AKTIVER</b>                       |                  |                  |
|      | <b>Anlægsaktiver</b>                 |                  |                  |
| 3    | <b>Materielle anlægsaktiver</b>      |                  |                  |
|      | Investeringsejendomme                | 5.955.859        | 5.955.859        |
|      |                                      | <u>5.955.859</u> | <u>5.955.859</u> |
|      | <b>Anlægsaktiver i alt</b>           | <u>5.955.859</u> | <u>5.955.859</u> |
|      | <b>Omsætningsaktiver</b>             |                  |                  |
|      | Tilgodehavender                      |                  |                  |
|      | Tilgodehavende selskabsskat          | 9.708            | 3.230            |
|      | Andre tilgodehavender                | 0                | 530              |
|      | Periodeafgrænsningsposter            | 7.164            | 7.056            |
|      |                                      | <u>16.872</u>    | <u>10.816</u>    |
|      | <b>Værdipapirer og kapitalandele</b> |                  |                  |
|      | Andre værdipapirer og kapitalandele  | 1.042.888        | 1.041.752        |
|      |                                      | <u>1.042.888</u> | <u>1.041.752</u> |
|      | <b>Likvide beholdninger</b>          | <u>371.998</u>   | <u>365.038</u>   |
|      | <b>Omsætningsaktiver i alt</b>       | <u>1.431.758</u> | <u>1.417.606</u> |
|      | <b>AKTIVER I ALT</b>                 | <u>7.387.617</u> | <u>7.373.465</u> |
|      | <b>PASSIVER</b>                      |                  |                  |
|      | <b>Egenkapital</b>                   |                  |                  |
| 4    | Selskabskapital                      | 200.000          | 200.000          |
|      | Overført resultat                    | 6.953.290        | 6.941.034        |
|      | Foreslået udbytte for regnskabsåret  | 105.800          | 103.400          |
|      | <b>Egenkapital i alt</b>             | <u>7.259.090</u> | <u>7.244.434</u> |
|      | <b>Gældsforpligtelser</b>            |                  |                  |
|      | Kortfristede gældsforpligtelser      |                  |                  |
|      | Anden gæld                           | 128.527          | 129.031          |
|      |                                      | <u>128.527</u>   | <u>129.031</u>   |
|      | <b>Gældsforpligtelser i alt</b>      | <u>128.527</u>   | <u>129.031</u>   |
|      | <b>PASSIVER I ALT</b>                | <u>7.387.617</u> | <u>7.373.465</u> |

- 1 Anvendt regnskabspraksis  
 5 Sikkerhedsstillelser



## Årsregnskab 1. juli 2017 - 30. juni 2018

### Egenkapitalopgørelse

| kr.                              | <u>Selskabskapital</u> | <u>Overført resultat</u> | <u>Foreslået<br/>udbytte for<br/>regnskabsåret</u> | <u>I alt</u>     |
|----------------------------------|------------------------|--------------------------|--|------------------|
| Egenkapital 1. juli 2017         | 200.000                | 6.941.034                | 103.400  | 7.244.434        |
| Overført via resultatdisponering | 0                      | 12.256                   | 105.800  | 118.056          |
| Udloddet udbytte                 | 0                      | 0                        | -103.400   | -103.400         |
| <b>Egenkapital 30. juni 2018</b> | <b>200.000</b>         | <b>6.953.290</b>         | <b>105.800</b>                                     | <b>7.259.090</b> |

## Årsregnskab 1. juli 2017 - 30. juni 2018

### Noter

#### 1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for John Pedersen Holding ApS for 2017/18 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af visse bestemmelser for klasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

#### Præsentationsvaluta

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner (kr.).

### Resultatopgørelsen

#### Nettoomsætning

Nettoomsætning, der omfatter huslejeindtægter, måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i nettoomsætningen.

#### Bruttofortjeneste

I resultatopgørelsen er nettoomsætning og andre eksterne omkostninger med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til én regnskabspost benævnt bruttofortjeneste.

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til ejendomsdrift, administration m.v.

#### Personaleomkostninger

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

#### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v.

#### Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat. Årets skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og i egenkapitalen med den del, som kan henføres til transaktioner indregnet i egenkapitalen.

## Årsregnskab 1. juli 2017 - 30. juni 2018

### Noter

#### 1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

##### Balancen

###### Materielle anlægsaktiver

Investeringsejendomme måles ved første indregning til kostpris. Efterfølgende måles investeringsejendomme til dagsværdi, og årets værdiregulering indregnes i resultatopgørelsen under posten dagsværdiregulering af investeringsejendomme. Dagsværdien opgøres på baggrund af de forventede fremtidige pengestrømme for investeringsejendomme.

###### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af forventede tab efter en individuel vurdering af tilgodehavender.

###### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

###### Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der består af børsnoterede aktier og obligationer, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen. Kapitalandele, der ikke er optaget til handel på et aktivt marked, måles til kostpris.

###### Likvider

Likvider omfatter bankindeståender.

###### Egenkapital

###### *Foreslået udbytte*

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

###### Selskabsskat

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 alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

## Årsregnskab 1. juli 2017 - 30. juni 2018

### Noter

#### 1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

##### Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

| kr.                                   | <u>2017/18</u> | <u>2016/17</u> |
|---------------------------------------|----------------|----------------|
| <b>2 Personaleomkostninger</b>        |                |                |
| Lønninger                             | 60.000         | 88.864         |
| Pensioner                             | 0              | 3.408          |
| Andre omkostninger til social sikring | 0              | 4.485          |
|                                       | <u>60.000</u>  | <u>96.757</u>  |

|                               |          |          |
|-------------------------------|----------|----------|
| Antal ansatte på balancedagen | <u>1</u> | <u>1</u> |
|-------------------------------|----------|----------|

#### 3 Materielle anlægsaktiver

| kr.  | <u>Investerings-<br/>ejendomme</u> |
|--|------------------------------------|
| Kostpris 1. juli 2017                      | 5.955.859                          |
| Kostpris 30. juni 2018                     | 5.955.859                          |
| Af- og nedskrivninger 1. juli 2017         | 0                                  |
| Af- og nedskrivninger 30. juni 2018        | 0                                  |
| <b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2018</b> | <u>5.955.859</u>                   |

| kr.                                    | <u>2017/18</u> | <u>2016/17</u> |
|--|----------------|----------------|
| <b>4 Selskabskapital</b>               |                |                |
| Selskabskapitalen er fordelt således:  |                |                |
| Anparter, 200 stk. a nom. 1.000,00 kr. | 200.000        | 200.000        |
|  | <u>200.000</u> | <u>200.000</u> |

Virksomhedens selskabskapital har uændret været 200.000 kr. de seneste 5 år.

#### 5 Sikkerhedsstillelser

Virksomheden har ikke stillet pant eller anden sikkerhed i aktiver pr. 30. juni 2018.