

*JOHEJA ApS
Ceylonvej 13
2300 København S*

CVR-nr: 25 92 76 21

*ÅRSRAPPORT
1. juli 2019 - 30. juni 2020*

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 8/12 2020

Philip Fleischer

Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledelsespåtegning	3
-------------------------	---

Ledelsesberetning mv.

Ledelsesberetning	4
-------------------------	---

Årsregnskab 1. juli 2019 - 30. juni 2020

Anvendt regnskabspraksis	5
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	7
-------------------------	---

Balance	8
---------------	---

Noter	10
-------------	----

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2019 - 30. juni 2020 for JOHEJA 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 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2019 - 30. juni 2020.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København S, den 3/12 2020

Direktion

Philip Fleischer

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år bestået af handels- og udlejningsvirksomhed.

Usædvanlige forhold

Ingen

Usikkerhed ved indregning og måling

Ingen

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter. Der har ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Årets udvikling og resultat anses for tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for JOHEJA ApS for 2019/20 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posterings direkte på egenkapitalen.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Investeringsejendomme er ejendomme, der besiddes for at opnå lejeindtægter og kapitalgevinster ved et eventuelt efterfølgende salg.

Investeringsejendomme måles ved første indregning til kostpris, der omfatter ejendommenes købspris og eventuelle direkte tilknyttede omkostninger.

Afskrives over 50 år med en restværdi svarende til 40%.

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter værdipapirer optaget til handel på et reguleret marked, der måles til dagsværdien på balancedagen. Dagsværdien opgøres på grundlag af den senest noterede salgskurs.

Egenkapital

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

RESULTATOPGØRELSE
1. JULI 2019 - 30. JUNI 2020

	2019/20	2018/19
BRUTTOFORTJENESTE	114.172	63.009
1 Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-14.900	-14.900
DRIFTSRESULTAT	99.272	48.109
Andre finansielle omkostninger	-39.533	-16.160
RESULTAT FØR SKAT	59.739	31.949
2 Skat af årets resultat	-16.518	-10.384
ÅRETS RESULTAT	43.221	21.565
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	40.000	0
Overført resultat	3.221	21.565
DISPONERET I ALT	43.221	21.565

BALANCE PR. 30. JUNI 2020
AKTIVER

	2020	2019
3 Grunde og bygninger.....	1.152.601	1.167.501
Materielle anlægsaktiver	1.152.601	1.167.501
ANLÆGSAKTIVER	1.152.601	1.167.501
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	3.930	7.860
Tilgodehavender	3.930	7.860
Andre værdipapirer og kapitalandele	474.178	0
Værdipapirer og kapitalandele	474.178	0
Likvide beholdninger	187.609	592.650
OMSÆTNINGSAKTIVER.....	665.717	600.510
AKTIVER	1.818.318	1.768.011

BALANCE PR. 30. JUNI 2020
PASSIVER

	2020	2019
Virksomhedskapital.....	125.000	125.000
Overført resultat	711.732	708.511
Forslag til udbytte for regnskabsåret	40.000	0
4 EGENKAPITAL	876.732	833.511
Prioritetsgæld	873.098	882.071
Selskabsskat	13.518	10.384
Langfristede gældsforpligtelser.....	886.616	892.455
Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser	10.000	9.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser	4.499	4.500
Selskabsskat	8.384	17.106
Anden gæld	11.282	-654
Gæld vedrørende ophørende aktiviteter	20.805	12.093
Kortfristede gældsforpligtelser	54.970	42.045
GÆLDSFORPLIGTELSE	941.586	934.500
PASSIVER	1.818.318	1.768.011

- 5 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.
6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

NOTER

	2019/20	2018/19
1 Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		
Bygninger	14.900	14.900
	<u>14.900</u>	<u>14.900</u>
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver i alt....	<u>14.900</u>	<u>14.900</u>
2 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets resultat.....	16.518	10.384
	<u>16.518</u>	<u>10.384</u>
Skat af årets resultat i alt.....	<u>16.518</u>	<u>10.384</u>
3 Materielle anlægsaktiver		Grunde og bygninger
Kostpris, primo.....		1.242.001
		<u>1.242.001</u>
Kostpris 30. juni 2020		1.242.001
		<u>1.242.001</u>
Af-/nedskrivninger, primo.....		-74.500
Årets af-/nedskrivninger.....		-14.900
		<u>-89.400</u>
Af-/nedskrivninger 30. juni 2020		-89.400
		<u>-89.400</u>
Materielle anlægsaktiver i alt.....		<u>1.152.601</u>

NOTER

	Primo	Forslag til resultatdisponer- ing	Ultimo
4 Egenkapital			
Virksomhedskapital.....	125.000	0	125.000
Overført resultat	708.511	3.221	711.732
Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	40.000	40.000
	<u>833.511</u>	<u>43.221</u>	<u>876.732</u>

5 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Ingen

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Gæld til realkreditinstitutter er sikret ved pant i grunde og bygninger.