

REVISORGÅRDEN I ODENSE APS

THUJAVEJ 27, 5250 ODENSE SV

MEMBER OF
DANSKE REVISORER

Tlf. 66 17 15 00, fax 66 17 19 06, info@revisorgaarden-odense.dk
www.revisorgaarden-odense.dk

FSK*

Årsrapport for 2015/16 12. regnskabsår

John Petri Holding ApS

Hyldehaven 3
5450 Otterup

CVR-nr. 27 51 20 70

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den . 9/11 2016.

Dirigent:


John Christensen

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	3
Selskabsoplysninger	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	7
Balance 30. juni	8
Noter til årsrapporten	10

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2015/16 for John Petri Holding ApS .

Årsrapporten er aflagt 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 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Otterup, den 27. oktober 2016.

Direktion


John Christensen

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejerne i John Petri Holding ApS

Vi har revideret årsregnskabet for John Petri Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at modificere vores konklusion, henleder vi opmærksomheden på årsregnskabets post "andre tilgodehavender" t.kr. 6.251. Heraf har selskabet et tilgodehavende på t.kr. 5.801 hos en debitor. Denne debtors egenkapital er tabt, og der er usikkerhed med hensyn til selskabets fremtidige afvikling af tilgodehavendet. Målingen af tilgodehavendet er derfor behæftet med en vis usikkerhed.

Odense SV, den 27. oktober 2016

REVISORGÅRDEN I ODENSE ApS



Bø Bødker
Registreret revisor
CVR. Nr. 14335102

Selskabsoplysninger

Direktion	John Christensen
Revisor	REVISORGÅRDEN I ODENSE ApS Thujavej 27 5250 Odense SV
Pengeinstitut	Danske Bank
Hovedaktivitet	Selskabets aktiviteter omfatter udlejning af ejendom samt besiddelse af gældsbreve

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for John Petri Holding ApS for 2015/16 er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis er den samme som sidste år.

Den anvendte regnskabspraksis er i hovedtræk følgende:

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes 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 ressourcer 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.

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttofortjeneste.

Bruttofortjenesten er en sammendragning af Udlejning, driftsudgifter samt andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Nettoomsætning

Udlejning af bolig indregnes som nettoomsætning, når lejen er påbegyndt i henhold til lejekontrakt.

Finansielle indtægter

Renteindtægter fra gældsbreve samt pengeinstitutter.

Finansielle omkostninger

Renteomkostninger samt rentetillæg under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter årets skat og årets forskydning i udskudt skat. Aktuel skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger. Ved beregningen er anvendt en skatteprocent på 22.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellige.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Anvendt regnskabspraksis

Bygninger 100 år, Scrapværdi kr. 1.200.000

Afskrivningerne indregnes i resultatopgørelsen under posten "Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver".

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab ved salg indregnes i resultatopgørelsen under posten "andre driftsindtægter/andre driftsomkostninger".

Andre tilgodehavender

Andre tilgodehavender består af gældsbreve som måles til nominelle værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Det svarer i al væsentlighed til nominal værdi reduceret med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Andre tilgodehavender

Andre tilgodehavender måles til den nominelle værdi.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger måles til nominal værdi.

Gældsforpligtelser

Gæld måles som udgangspunkt til amortiseret kostpris. Hvor der hverken er kurstab eller kursgevinst, svarer amortiseret kostpris i al væsentlighed til nominal restgæld.

Selskabsskat, periodeafgrænsningsposter og øvrige ikke-finansielle forpligtelser måles til nettorealisationsværdi.

Udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på balancedagen.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

Note	2015/16	2014/15
	kr.	tkr.
Bruttotab	-5.012	-37
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver	3.739	4
Ordinært resultat før finansielle poster	-8.751	-41
Andre finansielle indtægter	35.712	341
Andre finansielle omkostninger	0	8
Resultat før skat	26.961	292
Skat af årets resultat	6.776	70
Årets resultat	20.185	223
Forslag til resultatdisponering		
Overført fra tidligere år	7.441.772	7.492
Årets resultat	20.185	223
Til disposition	7.461.957	7.715
Udbytte for regnskabsåret	101.200	273
Overført til næste år	7.360.757	7.442
Disponeret i alt	7.461.957	7.715

Balance 30. juni

Note		<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
		kr.	tkr.
	Aktiver		
	Anlægsaktiver		
	Materielle anlægsaktiver		
	Grunde og bygninger	1.557.371	1.561
1	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>1.557.371</u>	<u>1.561</u>
	Finansielle anlægsaktiver		
	Andre tilgodehavender	375.000	375
	Andre tilgodehavender	3.781.593	3.782
	Andre tilgodehavender	92.691	181
	Andre tilgodehavender	344.583	672
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>4.593.867</u>	<u>5.010</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>6.151.238</u>	<u>6.571</u>
	Omsætningsaktiver		
	Tilgodehavender		
	Andre tilgodehavender	1.657.488	1.644
	Tilgodehavender i alt	<u>1.657.488</u>	<u>1.644</u>
	Likvide beholdninger	<u>1.575.322</u>	<u>1.473</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>3.232.810</u>	<u>3.117</u>
	Aktiver i alt	<u>9.384.048</u>	<u>9.688</u>

Balance 30. juni

Note		<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
		kr.	tkr.
	Passiver		
	Egenkapital		
	Virksomhedskapital	125.000	125
	Overkurs	1.755.391	1.755
	Overført resultat	7.360.757	7.442
2	Egenkapital i alt	<u>9.241.148</u>	<u>9.322</u>
	Gældsforpligtelser		
	Langfristede gældsforpligtelser		
	Anden gæld	23.700	24
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>23.700</u>	<u>24</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser		
	Selskabsskat	0	49
	Anden gæld	18.000	20
	Udbytte for regnskabsåret	101.200	273
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>119.200</u>	<u>342</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>142.900</u>	<u>366</u>
	Passiver i alt	<u>9.384.048</u>	<u>9.688</u>
3	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
4	Kontraktlige forpligtelser		

Noter til årsrapporten

1	Materielle anlægsaktiver			Grunde og bygninger kr.
	Kostpris primo			1.573.943
	Kostpris ultimo			1.573.943
	Af- og nedskrivninger, primo			12.833
	Årets af- og nedskrivninger			3.739
	Af- og nedskrivninger, ultimo			16.572
	Regnskabsmæssig værdi, ultimo			1.557.371

2	Egenkapital	Selskabs- kapital kr.	Overkurs ved emission kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
	Saldo primo	125.000	1.755.391	7.441.772	9.322.163
	Årets resultat	0	0	-81.015	-81.015
	Saldo ultimo	125.000	1.755.391	7.360.757	9.241.148

Selskabskapitalen er ikke ændret de seneste 5 år.

3 **Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Til sikkerhed for ethvert mellemværende, som Nordea Bank nu har eller senere måtte få hos Johnny Christensen Holding ApS, træder selskabet tilbage til fordel for banken med et tilgodehavende på kr. 2.500.000

4 **Kontraktlige forpligtelser**

Ingen