

REVISORGÅRDEN I ODENSE APS

THUJAVEJ 27, 5250 ODENSE SV

MEDLEM AF
DANSKE REVISORER

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

FSK*

Årsrapport for 2018/19

01.07.18 - 30.06.19

(15. 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 23. oktober 2019.

Dirigent:


John Petri Christensen

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for John Petri Holding ApS for regnskabsåret 2018/19.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Otterup, den 23. september 2019.

Direktion

John Christensen



Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	8
Balance 30. juni	9
Noter til årsrapporten	11

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i John Petri Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for John Petri Holding ApS for regnskabsåret 01.07.18 – 30.06.19 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De 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 Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet 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.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres 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, De 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.

Odense SV, den 23. september 2019

REVISORGÅRDEN I ODENSE ApS
CVR 14335102



Bo Bødker
Registreret revisor
MNE 11588

Selskabsoplysninger

Selskabet	John Petri Holding ApS Hyldehaven 3 5450 Otterup
Direktion	John Christensen
Revisor	REVISORGÅRDEN I ODENSE ApS Thujavej 27 5250 Odense SV
Pengeinstitut	Danske Bank

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter er besiddelse af gældsbreve samt udlejning af ejendom.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for John Petri Holding ApS for 2018/19 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.

Nedskrivning af finansielle aktiver

Posten indeholder nedskrivning af mellemregning og gældsbreve til nettorealisation sværdi.

Finansielle indtægter

Renteindtægter fra gældsbreve samt pengeinstitutter.

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.

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:

Bygninger	50-100 år	Scrapværdi kr. 3.000.000
-----------	-----------	--------------------------

Anvendt regnskabspraksis

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" eller "Andre driftsomkostninger".

Aktiver med en levetid under 1 år omkostningsføres i anskaffelsesåret under posten "Andre eksterne omkostninger".

Finansielle anlægsaktiver

Tilgodehavender

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

Andre tilgodehavender

Andre tilgodehavender måles til den nominelle værdi.

Periodeafgrænsningsposter

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter bankindestående, der måles til nominel værdi.

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.

Gældsforpligtelser

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

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

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

Note	2018/19	2017/18
	kr.	tkr.
Bruttofortjeneste	-125.195	-223
1 Personaleomkostninger	0	0
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver	12.666	12
Ordinært resultat før finansielle poster	-137.861	-235
Andre finansielle indtægter	0	40
Andre finansielle omkostninger	6.347	7
Årets resultat	-144.208	-202
Forslag til resultatdisponering		
Overført fra tidligere år	4.584.708	5.105
Årets resultat	-144.208	-202
Til disposition	4.440.500	4.903
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	316.000	318
Overført resultat	4.124.500	4.585
Disponeret i alt	4.440.500	4.903

Balance 30. juni

Note	<u>2018/19</u>	<u>2017/18</u>
	kr.	tkr.
Aktiver		
Anlægsaktiver		
Materielle anlægsaktiver		
Grunde og bygninger	4.011.827	4.024
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>4.011.827</u>	<u>4.024</u>
Finansielle anlægsaktiver		
Andre tilgodehavender	736.656	621
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>736.656</u>	<u>621</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>4.748.483</u>	<u>4.645</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender		
Andre tilgodehavender	43.180	170
Periodeafgrænsningsposter	8.050	8
Tilgodehavender i alt	<u>51.230</u>	<u>177</u>
Likvide beholdninger	<u>1.565.179</u>	<u>2.014</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>1.616.408</u>	<u>2.192</u>
Aktiver i alt	<u>6.364.892</u>	<u>6.837</u>

Balance 30. juni

Note	<u>2018/19</u>	<u>2017/18</u>
	kr.	tkr.
Passiver		
Egenkapital		
Virksomhedskapital	125.000	125
Overkurs ved emission	1.755.391	1.755
Overført resultat	4.124.500	4.585
Foreslået udbytte	316.000	318
Egenkapital i alt	<u>6.320.891</u>	<u>6.783</u>
Gældsforpligtelser		
Langfristede gældsforpligtelser		
Anden gæld	23.700	24
Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>23.700</u>	<u>24</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.801	13
Anden gæld	18.500	18
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>20.301</u>	<u>31</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>44.001</u>	<u>54</u>
Passiver i alt	<u>6.364.892</u>	<u>6.837</u>

Noter til årsrapporten

1	Personaleomkostninger	2018/19 kr.	2017/18 tkr.
----------	------------------------------	-----------------------	------------------------

Gennemsnitlig antal beskæftigede medarbejdere i indeværende år 1, sidste år 1.