

# 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 2019/20

01.07.19 - 30.06.20  
(16. regnskabsår)

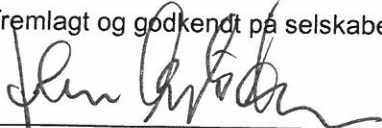
### John Petri Holding ApS

Hyldehaven 3  
5450 Otterup

CVR-nr. 27 51 20 70

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den . 2/11 2020

Dirigent:

  
John Christensen

# Indholdsfortegnelse

---

Ledelsespåtegning	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

# Ledelsespåtegning

---

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for John Petri Holding ApS for regnskabsåret 2019/20.

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 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Otterup, den 8. oktober 2020.

**Direktion**

  
John Christensen

# 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 01.07.19 – 30.06.20 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 8. oktober 2020

**REVISORGÅRDEN I ODENSE ApS**  
**CVR 14335102**



Bo Bødker  
Registreret revisor  
MNE 11588

# Selskabsoplysninger

---

<b>Selskabet</b>	John Petri Holding ApS Hyldehaven 3 5450 Otterup
<b>Direktion</b>	John Christensen
<b>Revisor</b>	REVISORGÅRDEN I ODENSE ApS  Thujavej 27 5250 Odense SV
<b>Pengeinstitut</b>	Danske Bank
<b>Hovedaktivitet</b>	Selskabets aktiviteter omfatter udlejning af ejendom samt besiddelse af gældsbreve

# Ledelsesberetning

---

## **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets aktiviteter er besiddelse af gældsbreve samt udlejning af ejendom.

## **Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold**

Den hastige spredning af Corona-virusset i Danmark og resten af verden i marts 2020 har nødvendiggjort en række restriktioner fra de danske myndigheder, der potentielt kan få store samfundsøkonomiske konsekvenser. Selskab John Petri Holding ApS er for nuværende ikke berørt af de gennemførte restriktioner.

# Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for John Petri Holding ApS for 2019/20 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

### Bruttotab

Bruttotab 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 nettorealisationseværdi.

### Finansielle indtægter

Renteindtægter fra gældsbreve samt pengeinstitutter.

### Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter årets skat og årets forskydning i udskudt skat. Aktuell 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, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar 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:

Restværdi og resterende brugstider vurderes løbende.

# Anvendt regnskabspraksis

---

Bygninger 20-40 år Scrapværdi kr. 2.000.000

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" 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 nettorealiseringsværdi.



# Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

Note	2019/20	2018/19
	kr.	tkr.
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>-72.305</b>	<b>-125</b>
1 Personaleomkostninger	0	0
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver	28.969	13
Andre driftsomkostninger	29.237	0
<b>Ordinært resultat før finansielle poster</b>	<b>-130.511</b>	<b>-138</b>
Andre finansielle indtægter	12	0
Nedskrivning af finansielle anlægsaktiver m.v.	361.656	0
Andre finansielle omkostninger	8.148	6
<b>Årets resultat</b>	<b>-500.302</b>	<b>-144</b>
 <b>Forslag til resultatdisponering</b>		
Overført fra tidligere år	4.124.500	4.585
Årets resultat	-500.302	-144
<b>Til disposition</b>	<b>3.624.197</b>	<b>4.440</b>
 Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	 1.000.000	 316
Overført resultat	2.624.197	4.124
<b>Disponeret i alt</b>	<b>3.624.197</b>	<b>4.440</b>

## Balance 30. juni

Note	<u>2019/20</u>	<u>2018/19</u>
	kr.	tkr.
<b>Aktiver</b>		
<b>Anlægsaktiver</b>		
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		
Grunde og bygninger	2.456.746	4.012
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<u>2.456.746</u>	<u>4.012</u>
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		
Andre tilgodehavender	375.000	737
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>	<u>375.000</u>	<u>737</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<u>2.831.746</u>	<u>4.748</u>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
<b>Tilgodehavender</b>		
Andre tilgodehavender	29.706	43
Periodeafgrænsningsposter	8.210	8
<b>Tilgodehavender i alt</b>	<u>37.916</u>	<u>51</u>
<b>Likvide beholdninger</b>	<u>2.653.426</u>	<u>1.565</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<u>2.691.342</u>	<u>1.616</u>
<b>Aktiver i alt</b>	<u>5.523.088</u>	<u>6.365</u>

## Balance 30. juni

Note	<u>2019/20</u>	<u>2018/19</u>
	kr.	tkr.
<b>Passiver</b>		
<b>Egenkapital</b>		
Virksomhedskapital	125.000	125
Overkurs ved emission	1.755.391	1.755
Overført resultat	2.624.197	4.124
Foreslået udbytte	1.000.000	316
<b>Egenkapital i alt</b>	<b><u>5.504.588</u></b>	<b><u>6.321</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>		
Anden gæld	0	24
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>24</u></b>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	0	2
Anden gæld	18.500	19
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>18.500</u></b>	<b><u>20</u></b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>18.500</u></b>	<b><u>44</u></b>
<b>Passiver i alt</b>	<b><u>5.523.088</u></b>	<b><u>6.365</u></b>
2	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	
3	Kontraktlige forpligtelser	
4	Eventualposter m.v.	

# Noter til årsrapporten

---

<b>1</b>	<b>Personaleomkostninger</b>	<b>2019/20</b>	<b>2018/19</b>
		kr.	tkr.

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

<b>2</b>	<b>Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>
----------	--

Ingen

<b>3</b>	<b>Kontraktlige forpligtelser</b>
----------	-----------------------------------

Ingen

<b>4</b>	<b>Eventualposter m.v.</b>
----------	----------------------------

Ingen