

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 2020/21

01.07.20 - 30.06.21
(17. 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 28. oktober 2021.

Dirigent:


John Petri 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

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for John Petri Holding ApS for regnskabsåret 2020/21.

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 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Otterup, den 26. oktober 2021.

Direktion



John Petri 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 01.07.20 – 30.06.21 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.

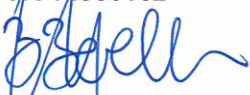
Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, 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 26. oktober 2021

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
Hovedaktivitet	Selskabets aktiviteter omfatter udlejning af ejendom samt besiddelse af gældsbreve

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter er besiddelse af gældsbreve samt udlejning af ejendom.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for John Petri Holding ApS for 2020/21 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 nettorealisationværdi.

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, 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

Andre tilgodehavender består af gældsbreve som måles til nominelle værdi, reduceret med nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.

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.

Periodeafgrænsningsposter

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter bankindestående, der måles til nominal 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 nominal restgæld.

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

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

Note	2020/21	2019/20
	kr.	tkr.
Bruttotab	-63.255	-72
1 Personaleomkostninger	0	0
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver	0	29
Andre driftsomkostninger	488.496	29
Ordinært resultat før finansielle poster	-551.751	-131
Andre finansielle indtægter	10.310	0
Nedskrivning af finansielle anlægsaktiver m.v.	0	362
Andre finansielle omkostninger	13.146	8
Årets resultat	-554.588	-500
Forslag til resultatdisponering		
Overført fra tidligere år	2.624.197	4.124
Årets resultat	-554.588	-500
Til disposition	2.069.609	3.624
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	0	1.000
Overført resultat	2.069.609	2.624
Disponeret i alt	2.069.609	3.624

Balance 30. juni

Note	<u>2020/21</u>	<u>2019/20</u>
	kr.	tkr.
Aktiver		
Anlægsaktiver		
Materielle anlægsaktiver		
Grunde og bygninger	0	2.457
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>2.457</u>
Finansielle anlægsaktiver		
Andre værdipapirer og kapitalandele	1.002.333	0
Andre tilgodehavender	375.000	375
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>1.377.333</u>	<u>375</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>1.377.333</u>	<u>2.832</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender		
Andre tilgodehavender	47.640	30
Periodeafgrænsningsposter	0	8
Tilgodehavender i alt	<u>47.640</u>	<u>38</u>
Likvide beholdninger	<u>3.357.587</u>	<u>2.653</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>3.405.227</u>	<u>2.691</u>
Aktiver i alt	<u>4.782.560</u>	<u>5.523</u>

Balance 30. juni

Note	<u>2020/21</u>	<u>2019/20</u>
	kr.	tkr.
Passiver		
Egenkapital		
Virksomhedskapital	125.000	125
Overkurs ved emission	1.755.391	1.755
Overført resultat	2.069.609	2.624
Foreslået udbytte	0	1.000
Egenkapital i alt	<u>3.950.000</u>	<u>5.505</u>
Gældsforpligtelser		
Kortfristede gældsforpligtelser		
Anden gæld	832.560	19
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>832.560</u>	<u>19</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>832.560</u>	<u>19</u>
Passiver i alt	<u>4.782.560</u>	<u>5.523</u>
2	Særlige poster	
3	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	
4	Eventualposter m.v.	

Noter til årsrapporten

1	Personaleomkostninger	2020/21	2019/20
		kr.	tkr.

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

2	Særlige poster
----------	-----------------------

Posten andre driftsudgifter indeholder tab ved afhændelse af ejendom på tkr. 488.

3	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
----------	--

Til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut m.v. er der deponeret

4	Eventualposter m.v.
----------	----------------------------

Ingen