

# John Fält Holding ApS

Hjemstedsadresse: Vesterbrogade 137, 1620 København V

**CVR-nummer 32 26 89 86**

## Årsrapport 2021/22

Regnskabsperiode: 1. juli 2021 - 30. juni 2022

**Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 26. oktober 2022**

---

John Fält  
dirigent

## Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	1
Ledelsesberetning	2
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang	4
Regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Egenkapitalopgørelse	12
Noter til årsregnskabet	13

## Selskabsoplysninger

<b>Selskabet</b>	John Fält Holding ApS Vesterbrogade 137 1620 København V  Hjemstedskommune: København
<b>Direktion</b>	John Fält
<b>Revisor</b>	Aaen & Co. statsautoriserede revisorer p/s Kongevejen 3 3000 Helsingør
<b>Bank</b>	Spar Nord Rådhuspladsen 75 1550 København
<b>Stiftelsesdato</b>	27. maj 2009
<b>Regnskabsår</b>	1. juli til 30. juni

## Ledelsesberetning

### **Virksomhedens væsentligste aktiviteter**

Virksomhedens væsentligste aktiviteter er anpartsbesiddelse i Ejendomsselskabet Vesterbrogade 137 ApS.

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

Der har i året ikke været væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold.

## Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juli 2021 - 30. juni 2022 for John Fält Holding 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 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 26. oktober 2022

**Direktion**

John Fält

## Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til kapitalejerne i John Fält Holding ApS:

### Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for John Fält Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

### Grundlag for konklusion

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet 'Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet'. Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisors etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. Det er vores opfattelse, at det opnåede bevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

### 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 for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

### Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

## Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

### Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentlig inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Helsingør, den 26. oktober 2022

**Aaen & Co. statsautoriserede revisorer p/s**

Kongevejen 3, 3000 Helsingør - CVR nummer 33 24 17 63

Søren Appelrod  
statsautoriseret revisor  
mne23301

## Regnskabspraksis

### Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for John Fält Holding ApS for 2021/22 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder. Herudover har ledelsen valgt at følge visse af reglerne fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 regnskabspost nedenfor.

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjenesten

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, transaktioner i fremmed valuta og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.



## Regnskabspraksis

### Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

### Balancen

#### Kapitalandele i kapitalinteresser

I resultatopgørelsen indregnes udbytter fra de enkelte kapitalandele. Udbytte fra kapitalandele i kapitalinteresser indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Kapitalandele i kapitalinteresser indregnes i balancen til kostpris. I tilfælde, hvor genindvindingsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

#### Andre værdipapirer

Andre værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

#### Likvider

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

#### Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

#### Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen under 'Skyldig selskabsskat' eller 'Tilgodehavende selskabsskat'.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

## Regnskabspraksis

### Gæld

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

## Resultatopgørelse 1. juli 2021 - 30. juni 2022

Note		2021/22	2020/21
	Andre eksterne omkostninger	6.250	6.250
	<b>Resultat af primær drift</b>	<b>-6.250</b>	<b>-6.250</b>
1	Personaleomkostninger	0	6.000
	Finansielle indtægter	62.441	127.909
	Finansielle omkostninger	194.148	13.637
	Resultat af kapitalandele i kapitalinteresser	450.000	200.000
	<b>Resultat før skat</b>	<b>312.043</b>	<b>302.022</b>
2	Skat af årets resultat	0	0
	<b>Årets resultat</b>	<b>312.043</b>	<b>302.022</b>
	<b>Resultatdisponering:</b>		
	Udbytte for regnskabsåret	0	0
	Ekstraordinært udbytte for regnskabsåret	540.000	200.000
	Overført til overført resultat	-227.957	102.022
	<b>Disponeret</b>	<b>312.043</b>	<b>302.022</b>
	<b>Ekstraordinært udbytte udloddet efter regnskabsårets udløb:</b>		
	Der er efter regnskabsårets udløb ekstraordinært udloddet kr.	100.000	0

## Balance 30. juni 2022

### Aktiver

Note	2022	2021
Kapitalandele i kapitalinteresser	3.250.000	3.250.000
<b>3 Finansielle anlægsaktiver</b>	<b>3.250.000</b>	<b>3.250.000</b>
<b>Anlægsaktiver</b>	<b>3.250.000</b>	<b>3.250.000</b>
<b>Værdipapirer</b>	<b>1.000.503</b>	<b>1.124.623</b>
<b>Likvide beholdninger</b>	<b>906.262</b>	<b>1.010.099</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>	<b>1.906.765</b>	<b>2.134.722</b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b>5.156.765</b>	<b>5.384.722</b>

## Passiver

<u>Note</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Selskabskapital	125.000	125.000
Overført resultat	5.026.765	5.254.722
Foreslået udbytte	0	0
<b>Egenkapital</b>	<b>5.151.765</b>	<b>5.379.722</b>
Anden gæld	5.000	5.000
<b>Kortfristet gæld</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>
<b>Gæld i alt</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>
<b>Passiver i alt</b>	<b>5.156.765</b>	<b>5.384.722</b>
5 Sikkerhedsstillelser		

## Egenkapitalopgørelse

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Foreslået udbytte	Egenkapital i alt
Egenkapital 1. juli 2020	125.000	5.152.700	55.300	5.333.000
Udbetalt udbytte	0	0	-55.300	-55.300
Årets resultat	0	102.022	0	102.022
<b>Egenkapital 30. juni 2021</b>	<b>125.000</b>	<b>5.254.722</b>	<b>0</b>	<b>5.379.722</b>
Egenkapital 1. juli 2021	125.000	5.254.722	0	5.379.722
Udbetalt udbytte	0	0	0	0
Årets resultat	0	-227.957	0	-227.957
<b>Egenkapital 30. juni 2022</b>	<b>125.000</b>	<b>5.026.765</b>	<b>0</b>	<b>5.151.765</b>

## Noter til årsregnskabet

	2021/22	2020/21
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger og gager	0	6.000
	<b>0</b>	<b>6.000</b>
<b>Gennemsnitligt antal medarbejdere</b>	<b>0</b>	<b>1</b>
<b>2 Selskabsskat</b>		
Aktuel skat af årets resultat	0	0
	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>3 Kapitalandele i kapitalinteresser</b>		
Anskaffelsespris 1. juli 2021	3.250.000	3.250.000
Tilgang i året	0	0
Anskaffelsespris 30. juni 2022	3.250.000	3.250.000
Værdireguleringer 1. juli 2021	0	0
Årets værdiregulering	0	0
Samlede værdireguleringer 30. juni 2022	0	0
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2022</b>	<b>3.250.000</b>	<b>3.250.000</b>

Kapitalandele i kapitalinteresser kan specificeres således:

	Årets resultat	Egenkapital	Ejerandel
Ejendomsselskabet Vesterbrogade 137 ApS, 1620 København V	435.621	10.130.222	50%

## Noter til årsregnskabet

### 4 Oplysninger om aktiver indregnet til dagsværdi

	Værdi ultimo indregnet i balance	Årets urealiserede netto regulering indregnet i resultatopgørelsen
Børsnoterede aktier	1.000.503	-177.918

### 5 Sikkerhedsstillelser

Der er stillet sikkerhed for bankengagement i form af anparter i Ejendomsselskabet Vesterbrogade ApS



Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

## John Micael Fält

Som Direktør

ID: 4b72ac38-9b77-41cc-8aaf-73f784eb53b5

Tidspunkt for underskrift: 09-11-2022 kl.: 15:02:45

Underskrevet med MitID

Mit 

## John Micael Fält

Som Dirigent

ID: 4b72ac38-9b77-41cc-8aaf-73f784eb53b5

Tidspunkt for underskrift: 09-11-2022 kl.: 15:02:45

Underskrevet med MitID

Mit 

## Søren Appelrod

Som Revisor

ID: 1286826806090

Tidspunkt for underskrift: 09-11-2022 kl.: 15:07:56

Underskrevet med NemID

NEM ID

This document has esignatur Agreement-ID: 6658eaTxNnK248657910

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at [www.esignatur.dk](http://www.esignatur.dk).