

# JOHNV HOLDING ApS

Barupvejen 13  
4660 Store Heddinge

Årsrapport  
1. juli 2019 - 30. juni 2020

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**26/11/2020**

---

**John Valeur**  
**Dirigent**

---

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	5
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	9
-------------------------	---

Balance .....	10
---------------	----

Noter .....	12
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**

JOHNV HOLDING ApS

Barupvejen 13

4660 Store Heddinge

CVR-nr: 26523605

Regnskabsår: 01/07/2019 - 30/06/2020

# Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. juli 2019 - 30. juni 2020 for JOHNV HOLDING ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Gentofte, den 26/11/2020

## **Direktion**

John Valeur

## **Bestyrelse**

Martin Lauge Faurschou Erlund

Nana Køber

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

Selskabets vigtigste forretningsområde er at erhverve og eje anpartar og sikert i ejendomsselskaber samt udlåning af kapital.

## Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat er 296.701 kr, hvilket vurderes at være tilfredsstillende.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

## Rapporteringsvaluta

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner.

## Valutaomregning

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter transaktionsdagens kurs.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære aktiver og forpligtigelser i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter balancedagens valutakurser. Realiserede og urealiserede valutakursgevinster og -tab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

## Resultatopgørelse

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktiviteter, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, ydelser på operationelle leasingkontrakter m.m.

### Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Posten omfatter den forholdsmæssige andel af resultat efter skat i dattervirksomheder og associerede virksomheder efter eliminering af interne avancer eller tab og fratrukket af- og nedskrivninger på goodwill og andre merværdier på erhvervelsestidspunktet.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Posterne omfatter renteindtægter og -omkostninger, herunder fra tilknyttede og associerede virksomheder, deklarerede udbytter fra andre værdipapirer og kapitalandele, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende andre værdipapir og kapitalandele, transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtigelser.

### Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat. Årets skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat og i egenkapitalen med den del, som kan henføres til transaktioner indregnet i egenkapitalen.

## Balance

---

## Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder måles efter den indre værdis metode til den forholdsmæssigt ejede andel af virksomhedernes egenkapital, med tillæg af koncerngoodwill og koncerninterne tab og fradrag af koncerninterne avancer og eventuel negativ goodwill. Kapitalandele i virksomheder med negativ indre værdi måles til 0 kr. Virksomhedens forholdsmæssige andel af en eventuel negativ egenkapital modregnes i tilgodehavender hos kapitalandelen i det omfang det er uerholdeligt. Beløb derudover indregnes under posten hensatte forpligtigelser, i det omfang modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtigelse til at dække underbalancen.

Nyerhvervede og solgte kapitalandele indregnes i årsregnskabet henholdsvis fra anskaffelsestidspunktet eller frem til afståelsestidspunktet.

Ved køb af virksomheder anvendes overtagelsesmetoden som beskrevet under virksomhedsovertagelser.

## Andre værdipapirer og kapitalandel

Værdipapirer og kapitalandele måles til dagsværdi. Dagsværdien opgøres til kursværdien på balancedagen, såfremt værdipapirerne er børsnoterede, og en værdi beregnet ved hjælp af almindeligt anerkendte værdiansættelsesprincipper, såfremt værdipapirerne ikke er børsnoterede.

## Værdiforringelse af anlægsaktiver

Immaterielle og materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse. Såfremt der er indikationer på værdiforringelse foretages nedskrivningstest for hvert enkelt aktiv henholdsvis hver gruppe af aktiver, der genererer uafhængige pengestrømme. Aktiverne nedskrives til genindvindingsværdien, som udgør den højeste værdi af kapitalværdien og nettosalgsprisen (genvindingspris), såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi. Nedskrivning på en gruppe af aktiver fordeles således, at der først nedskrives på goodwill og derefter forholdsmæssigt på de øvrige aktiver.

## Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab baseret på en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en gruppe af tilgodehavender er værdiforringet. Nedskrivning foretages til nettorealiseringsværdi, såfremt denne er lavere end regnskabsmæssig værdi.

## Selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtigelser og tilgodehavender skal indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

Hensættelse til udskudt skat beregnes efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtigelser, bortset fra midlertidige forskelle, som opstår på anskaffelsestidspunktet for aktiver og forpligtigelser, og som hverken påvirker resultat eller skattepligtige indkomst, samt midlertidige forskelle på skattemæssigt ikke-afskrivningsberettiget goodwill.

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. Udskudte skatteaktiver indregnes

med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtigelser inden for samme juridiktion.

### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgræsningsposter indregnet under forpligtigelser omfatter modtagne betalinger, som vedrører indtægter i efterfølgende regnskabsår.

# Resultatopgørelse 1. jul. 2019 - 30. jun. 2020

	Note	2019/20 kr.	2018/19 kr.
Eksterne omkostninger .....		-16.143	-25.856
<b>Bruttoresultat .....</b>		<b>-16.143</b>	<b>-25.856</b>
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>-16.143</b>	<b>-25.856</b>
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver .....		119.849	271.625
Andre finansielle indtægter .....		229.967	235.529
Øvrige finansielle omkostninger .....		-23.972	-98.968
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>309.701</b>	<b>382.330</b>
Skat af årets resultat .....		-13.000	5.000
<b>Årets resultat .....</b>		<b>296.701</b>	<b>387.330</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode .....		119.849	271.625
Overført resultat .....		176.852	115.705
<b>I alt .....</b>		<b>296.701</b>	<b>387.330</b>

# Balance 30. juni 2020

## Aktiver

	Note	2019/20 kr.	2018/19 kr.
Kapitalandele i associerede virksomheder .....		7.198.962	7.079.113
Andre værdipapirer og kapitalandele .....		0	114.940
Kontraktlige aktiver .....		2.092.000	2.071.493
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>1</b>	<b>9.290.962</b>	<b>9.265.546</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>9.290.962</b>	<b>9.265.546</b>
Tilgodehavende skat .....		47.000	60.000
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>47.000</b>	<b>60.000</b>
Likvide beholdninger .....		315.397	68.562
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>362.397</b>	<b>128.562</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>9.653.359</b>	<b>9.394.108</b>

# Balance 30. juni 2020

## Passiver

	Note	2019/20 kr.	2018/19 kr.
Registreret kapital mv. ....		125.000	125.000
Reserve for opskrivninger .....		3.456.120	3.336.271
Overført resultat .....		1.780.407	1.603.555
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>5.361.527</b>	<b>5.064.826</b>
Anden gæld, der er optaget ved udstedelse af obligationer .....		1.800.000	1.800.000
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		1.613.411	1.672.965
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>	<b>2</b>	<b>3.413.411</b>	<b>3.472.965</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		10.313	10.313
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		868.108	846.004
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>878.421</b>	<b>856.317</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>4.291.832</b>	<b>4.329.282</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>9.653.359</b>	<b>9.394.108</b>

# Noter

## 1. Finansielle anlægsaktiver i alt

	<b>Kapitalandele i associerede virksomheder 2019/20 kr.</b>	<b>Kapitalandele i associerede virksomheder 2018/19 kr.</b>
Kostpris primo	3.725.925	3.725.925
Tilgang	0	0
Afgang	0	0
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>3.725.925</b>	<b>3.725.925</b>
Nettoopskrivninger primo	3.353.188	3.081.563
Andel i årets resultat jf. note	252.719	404.495
Udloddet udbytte	-132.870	-132.870
<b>Nettoopskrivninger ultimo</b>	<b>3.473.037</b>	<b>3.353.188</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>7.198.962</b>	<b>7.079.113</b>

Kapitalandele i associerede virksomheder omfatter:

<b>Navn, retsform og hjemsted</b>	<b>Ejerandel</b>	<b>Egenkapital</b>	<b>Årets resultat</b>
Carolines Ejendomme af 5. juli 1999 ApS, Valby	44,231759%	16.275.945	571.352

**2. Langfristede gældsforpligtelser i alt**

	<b>Gæld i alt ultimo kr.</b>	<b>Afdrag næste år kr.</b>	<b>Langfristet andel kr.</b>	<b>Restgæld efter 5 år kr.</b>
Anden gæld	1.689.136	75.725	1.613.411	1.220.261
	<b>1.689.136</b>	<b>75.725</b>	<b>1.613.411</b>	<b>1.220.261</b>

**3. Information om gennemsnitligt antal ansatte**

	<b>2019/20</b>
Gennemsnitligt antal ansatte .....	0