

Henrik Ladewig (Adm. direktør, CMA, HD(r))
Allan Seiersen (Statsaut. revisor)
Ulrik Dahl (Reg. revisor)
Kasper Kjærsgaard (Reg. revisor)
Ronni Jeppesen (Revisor, CMA, HD(r))

Erhvervsstyrelsen

Anpartsselskabet JPM Hofmann

Østbanegade 19, kld., 2100 København Ø

CVR-nr. 14 45 89 80

Årsrapport for tiden 1/7 2016 - 30/6 2017

(25. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 29/11 2017.



Dirigent
Peter Olow Hofmann

Hjemstedskommune: København

Ledelsens årsberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive virksomhed med salg og udlejning af udstyr til film og TV-branchen samt aktiviteter i tilknytning hertil indenfor filmproduktion.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Som følge af ændringer i årsregnskabsloven, er der sket ændringer i virksomhedens opstilling af årsregnskabet. Ændringen sker, da årsregnskabsloven kræver dette. Ændringen i anvendt regnskabspraksis er indregnet i egenkapitalen primo (ingen nettoeffekt), og sammenligningstallene er tilpasset.

Der er udover ovenstående ikke sket væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold i 2016/17.

Årsrapporten for 2016/17 udviser et resultat på kr. -148.646 samt en egenkapital på kr. 2.238.917.

Resultatet for den forløbne regnskabsperiode vurderes som utilfredsstillende men acceptabelt, set i lyset af de nuværende markedsbetingelser.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for tiden 1/7 2016 - 30/6 2017 for Anpartsselskabet JPM Hofmann.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Revision af årsrapport

Selskabet opfylder betingelserne i årsregnskabslovens § 135 og har derfor mulighed for at aflægge en ikke revideret årsrapport.

København, den 6. november 2017

Direktion



Peter Olow Hofmann

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i Anpartsselskabet JPM Hofmann

Vi har opstillet årsrapporten for Anpartsselskabet JPM Hofmann for regnskabsåret 2016/17 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsesberetning, ledelsespåtegning, 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 årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisorerets Etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, 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 årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Rødovre, den 6. november 2017

JS Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab

Egegårdsvej 39B, 2610 Rødovre

CVR-nr. 37 99 96 87


Kasper Kjærsgaard
registreret revisor

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Årsrapporten er aflagt i DKK.

Den anvendte regnskabspraksis, der er uændret i forhold til sidste år, er i hovedtræk følgende:

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

I henhold til ÅRL § 32 er posterne nettoomsætning, andre driftsindtægter, udgifter til råvarer og hjælpe-materialer samt andre eksterne udgifter vist sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Indtægtskriterium

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Andre eksterne udgifter

Andre eksterne udgifter omfatter salgskostninger, lokaleomkostninger og administrationsomkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager samt sociale omkostninger, pensioner mv. til selskabets personale.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og omkostninger, rentedelen af finansielle leasingydelser, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gældsforpligtelser og transaktioner i fremmed valuta.

Kapitalandele medregnes med andel af datterselskabs resultat efter skat.

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabsskatten er afsat med 22 % excl. tillæg. Selskabet indgår i sambeskatning med moderselskabet Olovs Holding ApS.

Udskudt skat er beregnet med 22 % af forskellen mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Udskudte skatteaktiver indregnes alene med den værdi, de forventes at kunne realiseres til.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver er målt til anskaffelsessværdi med fradrag af foretagne afskrivninger.

Driftsmidler og inventar afskrives lineært over 3 - 5 år, til en scrapværdi på kr. 0.

Inventaranskaffelser under kr. 13.200 pr. stk. udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Tekniske anlæg og maskiner (udlejningsudstyr) straksafskrives til 36 % af anskaffelsessum reguleret for ukurans.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandel i datterselskaber indregnes i årsrapporten efter den indre værdis metode.

I balancen medregnes den forholdsmæssige ejerandel af datterselskabers regnskabsmæssige indre værdi. Den samlede nettoopskrivning i datterselskaber henlægges i årsrapporten til en "Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen.

Positive forskelsbeløb i forbindelse med erhvervelsen af datterselskab aktiveres som koncerngoodwill.

De negative indre værdier er modregnet i tilgodehavende hos datterselskab.

Varebeholdninger

Varelager er målt til kostpris eller nettorealisationssværdien, såfremt denne er lavere.

Tilgodehavender

Tilgodehavender er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominal værdi. Der nedskrives til nettorealisationssværdien med henblik på imødegåelse af forventede tab.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominal værdi.

Resultatopgørelse for tiden 1/7 2016 - 30/6 2017

Note	2016/17	2015/16
	kr.	kr.
	Indtægter	
	655.149	278.338
	Udgifter	
1	-714.852	-662.498
	-59.703	-384.160
	Resultat før afskrivninger	
2	0	-5.000
	-59.703	-389.160
	Resultat før finansiering	
4	-40.651	-6.603
	8.489	14.386
	8.074	9.706
	-92.240	-105.400
	-176.031	-477.071
	Resultat af kapitalandele	
	Renteindtægter	
	Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	
	Renteudgifter	
	Resultat før skat	
3	27.385	98.522
	-148.646	-378.549
	Årets resultat	
	Resultatdisponering	
	-107.995	-371.946
	-40.651	-6.603
	0	0
	-148.646	-378.549
	Overført til næste år	
	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	
	Udbytte	

Balance pr. 30/6 2017

Note		30/6 2017	30/6 2016
	AKTIVER	kr.	kr.
	Driftsmateriel og inventar	40.201	40.201
	Tekniske anlæg og maskiner	<u>1.027.511</u>	<u>1.123.756</u>
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>1.067.712</u>	<u>1.163.957</u>
	Kapitalandele i tilknyttede selskaber	<u>145.422</u>	<u>186.073</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>145.422</u>	<u>186.073</u>
4	Anlægsaktiver i alt	<u>1.213.134</u>	<u>1.350.030</u>
	Varelager	<u>1.905.282</u>	<u>1.929.383</u>
	Varebeholdninger	<u>1.905.282</u>	<u>1.929.383</u>
	Debitorer	184.721	187.465
	Øvrige tilgodehavender	78.821	75.316
	Mellemregning tilknyttede selskaber	<u>792.937</u>	<u>829.861</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>1.056.479</u>	<u>1.092.642</u>
	Likvide beholdninger	<u>0</u>	<u>0</u>
	Likvide beholdninger i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>2.961.761</u>	<u>3.022.025</u>
	Aktiver i alt	<u>4.174.895</u>	<u>4.372.055</u>

Balance pr. 30/6 2017

Note		30/6 2017	30/6 2016
	PASSIVER	kr.	kr.
	Selskabskapital	200.000	200.000
	Overført til næste år	2.038.917	2.187.563
	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	0	0
	Afsat udbytte	0	0
5	Egenkapital i alt	<u>2.238.917</u>	<u>2.387.563</u>
3	Udskudt skat	<u>54.251</u>	<u>81.636</u>
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>54.251</u>	<u>81.636</u>
6	Banklån	<u>238.717</u>	<u>266.382</u>
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>238.717</u>	<u>266.382</u>
6	Kortfristet del af langfristet gæld	20.000	180.000
	Kreditorer	270.370	216.615
	Banklån	742.409	705.284
	Anden gæld	525.912	381.470
	Mellemregning tilknyttede selskaber	0	0
	Gæld til anpartshaver	<u>84.319</u>	<u>153.105</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.643.010</u>	<u>1.636.474</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>1.881.727</u>	<u>1.902.856</u>
	Passiver i alt	<u>4.174.895</u>	<u>4.372.055</u>
7	Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.		

Noter

	2016/17	2015/16
	kr.	kr.
1 Personaleudgifter		
Gager og lønninger	664.787	577.425
Pensioner	0	0
Andre omkostninger til social sikring	13.752	14.983
Andre personaleomkostninger	<u>36.313</u>	<u>70.090</u>
	<u>714.852</u>	<u>662.498</u>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>2</u>	<u>2</u>
2 Afskrivninger		
Tekniske anlæg og maskiner	0	0
Driftsmateriel og inventar	<u>0</u>	<u>5.000</u>
	<u>0</u>	<u>5.000</u>
3 Beregnede skatter		
Beregnet selskabsskat	0	0
Udskudt skat, regulering	<u>-27.385</u>	<u>-98.522</u>
	<u>-27.385</u>	<u>-98.522</u>
Den samlede udskudte skat andrager	<u>54.251</u>	<u>81.636</u>

4 **Anlægsaktiver**

	Materielle anlægsaktiver		Finansielle anlægsaktiver
	Driftsmateriel og inventar	Tekniske anlæg og maskiner	Kapitalandele i datter- selskaber
Anskaffelsessum pr. 1/7 2016	288.064	4.548.193	300.000
Tilgang	0	0	0
Afgang	0	-267.348	0
Anskaffelsessum pr. 30/6 2017	288.064	4.280.845	300.000
Afskrivninger pr. 1/7 2016	247.863	3.424.437	0
Afskrivninger i året	0	0	0
Afskrivninger vedrørende afgang	0	-171.103	0
Afskrivninger pr. 30/6 2017	247.863	3.253.334	0
Op- og nedskrivninger pr. 1/7 2016	0	0	-113.927
Opskrivninger i året	0	0	0
Nedskrivninger i året	0	0	-40.651
Op- og nedskrivninger pr. 30/6 2017	0	0	-154.578
Bogført værdi pr. 30/6 2017	40.201	1.027.511	145.422

Kapitalandele i kapitalinteresser er optaget således:

Finansielle anlægsaktiver	145.422
Modregnet i tilgodehavender	0
	145.422

Selskabsnavn	Ejerandel	Nom.	Kostpris	Egenkapital pr. 30/6 17	Resultat efter skat 2016/17
Masar Invest Holding ApS (Helsingør)	100%	300.000	300.000	145.422	-40.651
		300.000	300.000	145.422	-40.651

5	Egenkapital	Overførsel til reserve for nettoop- skrivning				I alt
		Selskabs- kapital	Overført resultat	Udbytte		
	Egenkapital pr. 1/7 2016	200.000	2.187.563	0	0	2.387.563
	Nedskrivning, primo	0	113.927	-113.927	0	0
	Udbetalt udbytte	0	0	0	0	0
	Årets resultat	0	-107.995	-40.651	0	-148.646
	Nedskrivning, ultimo	0	-154.578	154.578	0	0
	Egenkapital pr. 30/6 2017	200.000	2.038.917	0	0	2.238.917

6 Langfristet gæld

I alt kr. 0 af det i balancen opførte lån forfalder senere end 5 år.

7 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

Der er udstedt skadesløsbrev - fordringspant, kr. 1.000.000 til sikkerhed for banklån.

Der er tinglyst ejerpantebreve, kr. 2.900.000 til FIH med pantsikkerhed i selskabets goodwill, drifts- midler og lejerettigheder. Lån hos FIH er indfriet.

Der er indgået huslejekontrakt med 4 måneders uopsigelsesperiode. Forpligtelsen andrager ca. kr. 53.000, der ikke fremgår af selskabets passiver/gældsforpligtelser pr. 30/6 2017.

Selskabet indgår i sambeskatning og hæfter i den forbindelse for koncernens selskabsskatter og koncernforbundne selskabers kildeskatter.

Selskabet har i øvrigt ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre forpligtelser, end dem der fremgår af årsrapporten.