

ANPARTSSELSKABET J P M HOFMANN

Køgevej 206
4000 Roskilde

Årsrapport
1. juli 2018 - 30. juni 2019

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

02/12/2019

Peter Olow Hofmann
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	4
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden ANPARTSSELSKABET J P M HOFMANN
Køgevej 206
4000 Roskilde

Telefonnummer: 32978097

CVR-nr: 14458980

Regnskabsår: 01/07/2018 - 30/06/2019

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive virksomhed med salg og udlejning af udstyr til film og TV-branchen.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Årsrapporten for 2018/19 udviser et resultat på kr. -98.437,- samt en egenkapital på kr. 1.982.582,-. Resultatet for den forløbne regnskabsperiode vurderes som utilfredsstillende men acceptabelt, set i lyset af de nuværende markedsbetingelser.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med enkelte tilvalg fra højere regnskabsklasse.

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 salgsomkostninger, 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.

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 anskaffelsesværdi med fradrag af foretagne afskrivninger.

Driftsmidler og inventar afskrives lineært over 3 - 5 år, til en scrapværdi på kr. 40.201.

Inventaranskaffelser under kr. 13.800 pr. stk. udgiftsføres i anskaffelsesåret.

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

Varebeholdninger

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

Tilgodehavender

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

Værdipapirer

Børsnoterede værdipapirer måles til statusdagens kurs

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. jul. 2018 - 30. jun. 2019

	Note	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		507.060	517.370
Personaleomkostninger	1	-541.820	-644.890
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		0	0
Resultat af ordinær primær drift		-34.760	-127.520
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder		7.876	7.848
Andre finansielle indtægter		8.003	19.003
Andre finansielle omkostninger		-92.924	-97.513
Ordinært resultat før skat		-111.805	-198.182
Skat af årets resultat	2	13.367	40.227
Årets resultat		-98.438	-157.955
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	0
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		0	0
Overført resultat		-98.438	-157.955
I alt		-98.438	-157.955

Balance 30. juni 2019

Aktiver

	Note	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Produktionsanlæg og maskiner		1.027.510	1.027.511
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		40.201	40.201
Materielle anlægsaktiver i alt	3	1.067.711	1.067.712
Deposita		34.037	75.192
Finansielle anlægsaktiver i alt	4	34.037	75.192
Anlægsaktiver i alt		1.101.748	1.142.904
Råvarer og hjælpematerialer		2.006.826	2.027.258
Varebeholdninger i alt		2.006.826	2.027.258
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		219.034	339.095
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		792.469	784.593
Tilgodehavende skat		327	0
Andre tilgodehavender		25.366	4.146
Tilgodehavender i alt		1.037.196	1.127.834
Andre værdipapirer og kapitalandele		16.690	120.466
Værdipapirer og kapitalandele i alt		16.690	120.466
Likvide beholdninger		58	7.388
Omsætningsaktiver i alt		3.060.770	3.358.138
Aktiver i alt		4.162.518	4.425.850

Balance 30. juni 2019

Passiver

	Note	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Registreret kapital mv.		200.000	200.000
Overført resultat		1.782.524	1.880.962
Forslag til udbytte		0	0
Egenkapital i alt		1.982.524	2.080.962
Hensættelse til udskudt skat		657	14.024
Hensatte forpligtelser i alt		657	14.024
Gæld til banker		491.396	689.951
Leverandører af varer og tjenesteydelser		356.542	187.674
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		239.073	335.092
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		1.092.326	1.118.147
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		2.179.337	2.330.864
Gældsforpligtelser i alt		2.179.337	2.330.864
Passiver i alt		4.162.518	4.425.850

Noter

1. Personaleomkostninger

	2018/19	2017/18
Personaleudgifter		
Gager og lønninger	472.210	562.356
Pensioner	0	0
Andre omkostninger til social sikring	18.462	16.548
Andre personaleomkostninger	51.149	65.986
	541.820	644.890

2. Skat af årets resultat

Beregnete skatter	2018/19	2017/18
Beregnet selskabsskat	0	0
Udskudt skat, regulering	-13.367	-40.277
	-13.367	-40.277

3. Materielle anlægsaktiver i alt

Anlægsaktiver	Materielle anlægsaktiver	
	Driftsmateriel og inventar	Tekniske anlæg og maskiner
Anskaffelsessum pr. 1/7 2018	288.064	4.280.845
Tilgang	0	0
Afgang	0	0
Anskaffelsessum pr. 30/6 2019	288.064	4.280.845
Afskrivninger pr. 1/7 2018	247.863	3.253.334
Afskrivninger i året	0	0
Afskrivninger vedrørende afgang	0	0
Afskrivninger pr. 30/6 2019	247.863	3.253.334
Op- og nedskrivninger pr. 1/7 2018	0	0
Opskrivninger i året	0	0
Nedskrivninger i året	0	0
Op- og nedskrivninger pr. 30/6 2019	0	0
Bogført værdi pr. 30/6 2019	40.201	1.027.511

4. Finansielle anlægsaktiver i alt

	Husleje depositum kr.
Kostpris primo	75.192
Tilgang	28.000
Afgang	-69.155
Kostpris ultimo	34.037

5. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Der er udstedt skadeløsbrev - fordringspant, kr.1.000.000 til sikkerhed for lån i bank.
 Der er indgået husleje kontrakt med 6 måneders uopsigelighed. Forpligtigelsen andrager 28.000,-kr, der ikke fremgår af selskabets passiver/gældsforpligtelser pr 30/6 2019 .
 Selskabet indgår i dansk sambeskatning med Olovs Holding ApS som administrationselskab.
 Selskabet har i øvrigt ikke påtaget sig kautions.-garanti-eller andre forpligtelser, end dem der fremgår af årsrapporten.

6. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2018/19
Gennemsnitligt antal ansatte	2