

JAN HARTMANN HOLDING ApS

Vinkelstien 12
3630 Jægerspris

Årsrapport
1. januar 2015 - 31. december 2015

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

07/03/2016

Jan Hartmann Jakobsen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

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

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Noter	11
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden JAN HARTMANN HOLDING ApS
 Vinkelstien 12
 3630 Jægerspris

 CVR-nr: 28123361
 Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015

Bankforbindelse Danske Bank

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2015 for Jan Hartmann Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven og selskabets vedtægter.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og årsrapporten giver efter vor opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet. Endvidere anser vi årsberetningen for retvisende.

Ledelsen erklærer, at betingelserne for fravalg af revision fortsat er overholdt. Revision af årsrapporten fravælges således for det kommende år.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling.

Jægerspris, den 7. marts 2016

Dirigent:

Jan Hartmann Jakobsen

Jægerspris, den 07/03/2016

Direktion

Jan Hartmann Jakobsen
Adm. direktør

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Ledelsen erklærer, at betingelserne for fravalg af revision fortsat er overholdt. Revision af årsrapporten fravælges således for det kommende år.

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets aktivitet er at være holdingselskab for DPF Service ApS.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets årsrapport, der omfatter resultatopgørelse for perioden 1. januar - 31. december 2015 og balance pr. 31. december 2015 med tilhørende noter, udviser et overskud på kr. 260.949 og balancen en egenkapital på kr. 1.282.166.

Ledelsen betragter årets resultat som tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabs afslutning

Der er ikke indtruffet betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning, som væsentligt vil kunne påvirke virksomhedens finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

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

Generelt

Årsrapporten for Jan Hartmann Holding ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i klasse B. Alle beløb er i danske kroner.

Der er ikke foretaget ændringer i anvendt regnskabspraksis i forhold til sidste regnskabsår.

Ved aflæggelse af årsrapporten er anvendt følgende regnskabspraksis.

Resultatopgørelse

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

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede pr. 31. december 2015 (balancedagen).

Bruttofortjeneste

Af særlige konkurrencemæssige hensyn vises bruttofortjeneste i stedet for nettoomsætning, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpemidler samt andre eksterne omkostninger.

Omkostninger

Omkostninger til råvarer og hjælpemidler, andre eksterne omkostninger samt personaleomkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Der foretages fuld periodisering mellem indtægter og omkostninger.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

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. Skat af ekstraordinære indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen under posten "skat af ekstraordinære poster".

Balance

GENERELLE FORHOLD:

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.

MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER:

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.800 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandel i datterselskab er negativ og balanceføres ikke. Datterselskabets driftsresultat indregnes i moderselskabets resultatopgørelse, og datterselskabet indregnes i balancen til resultatet ifølge seneste årsregnskab, såfremt det antages at udgøre en værdi for moderselskabet.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Udbytte

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

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomst samt for betalte acontoskatter.

Selskabet er sambeskattet med andre selskaber i koncernen. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst. Sambeskattede selskaber hæfter solidarisk for skattekrav under sambeskatningen.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Udskudt skat indregnes i årsrapporten med 23,5%. Udskudte skatteaktiver måles dog maksimalt til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres (nettorealiseringsværdi).

Selskabsskat indregnes med 23,5 % af den skattepligtige indkomst. Selskabsskatten indregnes i resultatopgørelsen og hensættes som gældsforpligtelse i balancen. Skattetilæg som følge af senere betaling af selskabsskatten indregnes som finansiel omkostning det år, kreditten vedrører.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Koncernregnskab

Med henvisning til årsregnskabslovens § 110 har selskabet undladt at udarbejde koncernregnskab.

Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Nettoomsætning	1		
Bruttoresultat		-625	3.750
Resultat af ordinær primær drift		-625	3.750
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver		260.769	-260.769
Andre finansielle indtægter		805	17.046
Nedskrivning af finansielle aktiver		0	-22.695
Ordinært resultat før skat		260.949	-262.668
Skat af årets resultat	2	0	0
Årets resultat		260.949	-262.668
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		101.200	98.400
Overført resultat		159.749	-361.068
I alt		260.949	-262.668

Balance 31. december 2015

Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		0	0
Finansielle anlægsaktiver i alt	3	0	0
Anlægsaktiver i alt		0	0
Likvide beholdninger		1.282.791	1.381.011
Omsætningsaktiver i alt		1.282.791	1.381.011
Aktiver i alt		1.282.791	1.381.011

Balance 31. december 2015

Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		1.055.966	896.217
Forslag til udbytte		101.200	98.400
Egenkapital i alt	4	1.282.166	1.119.617
Leverandører af varer og tjenesteydelser		625	625
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		0	260.769
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		625	261.394
Gældsforpligtelser i alt		625	261.394
Passiver i alt		1.282.791	1.381.011

Noter

1. Nettoomsætning

Af særlige konkurrencemæssige hensyn har ledelsen besluttet, i overensstemmelse med Årsregnskabslovens § 32, at vise bruttofortjeneste i stedet for nettoomsætning, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpemidler samt andre eksterne omkostninger.

2. Skat af årets resultat

	2015 kr.	2014 kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	0	0
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>

Der er i regnskabsåret betalt kr. 0 i acontoskat.

3. Finansielle anlægsaktiver i alt

	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr.	Kapitalandele i associerede virksomheder kr.
Kostpris primo	125.000	0
Tilgang	0	0
Afgang	0	0
Kostpris ultimo	<u>125.000</u>	<u>0</u>
Nettoopskrivninger primo	-577.910	0
Korrektion af tidligere år	3.123	
Andel i årets resultat jf. note	76.594	0
Udloddet udbytte	0	0
Nettoopskrivninger ultimo	<u>-498.193</u>	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>-373.193</u>	<u>0</u>

Kapitalandelen er i årsregnskabet indregnet til kr. 0.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
DPF Service ApS, Jægerspris	100%	-373.193	76.594

4. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	Overført resultat	Foreslået udbytte	Ialt
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Saldo primo	125.000	0	896.217	0	1.021.217
Udloddet ordinært udbytte	0	0	0	101.200	101.200
Årets resultat	0	0	159.749	0	159.749
Egenkapital ultimo	125.000	0	1.055.966	101.200	1.282.166

5. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med koncernens danske selskaber og hæfter i denne forbindelse solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst.