

Johannes Torpe Holding ApS

Nygade 4, 1.
1164 København K

CVR-nr. 34 70 89 75

Årsrapport 2018/19

(8. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 16/3 - 2020.

Dirigent

Johannes Torpe

Registreret revisionsanpartsselskab
Revision · Rådgivning

t: 44 48 26 79
@: info@schyberglykke.dk
w: www.schyberglykke.dk
a: Bymidten 80, 3500 Værløse
cvr: 32 46 93 45

Indholdsfortegnelse

Påtegninger	Side
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang	2-3
 Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
 Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6-9
Resultatopgørelse	10
Balance	11-12
Noter	13-16

Ledelsepåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2018/ 19 for Johannes Torpe 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. 30.09.2019 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 2018/ 19.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 14. marts 2020

Direktion:

Johannes Torpe

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til kapitalejeren i Johannes Torpe Holding ApS

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Johannes Torpe Holding ApS for regnskabsåret 1. oktober 2018 - 30. september 2019, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2018 - 30. september 2019 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vor udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vort 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 internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vore øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vor opfattelse, at det opnåede bevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor 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.

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet

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

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

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

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

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

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

Værløse, den 14. marts 2020

Schyberg · Lykke

Registreret revisionsanpartsselskab

Ovr. nr. 32 46 93 45

Birger Schyberg

Registreret revisor

MNE - nr. 18393

Selskabsoplysninger

Selskabet

Johannes Torpe Holding ApS
Nygade 4, 1.
1164 København K

CVR-nr.: 34 70 89 75

Stiftet: 20. september 2012

Hjemsted: København

Regnskabsår: 1. oktober – 30. september

Direktion

Johannes Torpe

Revisor

Schyberg · Lykke
Registreret revisionsanpartsselskab
Bymidten 80
3500 Værløse

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er, at virke som administrationselskab og holdingselskab, der beskæftiger sig med at eje og besidde kapitalandele i underliggende selskaber.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt forrykker vurderingen af årsrapporten.

Årsrapporten for Johannes Torpe Holding ApS for 2018/ 19 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B virksomheder med tilvalg af enkelte bestemmelser for 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. 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.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabsloven § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning fratrukket direkte omkostninger og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter den forholdsmæssige andel af de enkelte virksomheders resultater efter fuld eliminering af interne avancer og tab.

Finansielle poster

Andre finansielle indtægter og øvrige finansielle omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. De finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende transaktioner i fremmed valuta, 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.

Selskabet er sambeskattet med dattervirksomheder. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

	Brugstid	Skønnet restværdi
Indretning af lejede lokaler	5 år	0-10 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	0-10 %

Aktiver med en kostpris på under 14 t. kr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen som andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi som er opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsesværdien.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominel værdi med fradrag for nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.

Likvide beholdninger

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 som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Skyldig skat og udskudt skat (fortsat)

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser, opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen. Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsesberettiget 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.

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.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse

for perioden 1. oktober 2018 - 30. september 2019

Note	2018/ 19 kr.	2017/ 18 t.kr.
	111.857	139
BRUTTOFORTJENESTE		
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	-153.895	-160
Nedskrivning af omsætningsaktiver	200.000	-200
	157.962	-221
DRIFTSRESULTAT		
Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	295.012	0
1 Andre finansielle indtægter	22.776	21
2 Øvrige finansielle omkostninger	-2.116	-2
	473.634	-202
RESULTAT FØR SKAT		
3 Skat af årets resultat	4.633	31
	478.267	-171
ÅRETS RESULTAT		
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING:		
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	215.012	0
Overført resultat	263.255	-171
	478.267	-171
DISPONERET I ALT		

Balance

pr. 30. september 2019

Note	AKTIVER		
	2019 kr.	2018 t.kr.	
	Indretning af lejede lokaler	233.307	311
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	228.376	304
4	Materielle anlægsaktiver	461.683	615
	Kapitalandele i dattervirksomheder	295.012	0
5	Finansielle anlægsaktiver	295.012	0
	ANLÆGSAKTIVER	756.695	615
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	73.721	24
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	203.863	4
	Andre tilgodehavender	110.110	91
	Skatteaktiv	27.939	23
	Tilgodehavender	415.633	142
	Likvide beholdninger	58.125	7
	OMSÆTNINGSAKTIVER	473.759	149
	AKTIVER	1.230.454	764

Balance

pr. 30. september 2019

		PASSIVER	
Note		2019 kr.	2018 t.kr.
	Virksomhedskapital	80.000	80
	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	215.012	
	Overført resultat	881.837	618
6	EGENKAPITAL	1.176.849	698
	Anden gæld	53.604	66
	Kortfristede gældsforpligtelser	53.604	66
	GÆLDSFORPLIGTELSE	53.604	66
	PASSIVER	1.230.453	764
7	Kontraktlige forpligtelser og eventualposter		

Noter

	2018/ 19	2017/ 18
	kr.	t.kr.
1 Andre finansielle indtægter		
Renteindtægter, tilknyttede virksomheder	22.776	0
	22.776	21
2 Øvrige finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	2.116	2
	2.116	2
3 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	0	0
Regulering af udskudt skat	4.633	-21
Regulering af skat tidligere år	0	-10
	4.633	-31

Noter

2019
kr.

4 Materielle anlægsaktiver	Indretning af lejede lokaler	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. oktober 2018	388.845	442.101
Tilgang	0	0
Afgang	0	0
Kostpris 30. september 2019	388.845	442.101
Afskrivninger 1. oktober 2018	77.769	137.599
Årets afskrivninger	77.769	76.126
Afskrivninger 30. september 2019	155.538	213.725
Regnskabsmæssig værdi pr. 30. september 2019	233.307	228.376

2019
kr.

5 Finansielle anlægsaktiver

	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder
Kostpris 1. oktober 2018	80.000
Tilgang	
Afgang	0
Kostpris 30. september 2019	80.000
Op-/ ned 1. oktober 2018	-80.000
Årets resultat	295.012
Op-/ ned 30. september 2019	215.012
Regnskabsmæssig værdi pr. 30. september 2019	295.012

Navn	Hjemsted	Ejer- andel	Selskabs- kapital	Resultat 2018/ 19	Egenkapital 30/ 09-2019
Johannes Torpe Studios Denmark ApS	København	100%	80.000	1.504.688	295.012
Årets resultat forholdsmæssig andel				1.504.688	295.012

2019
kr.

6 Egenkapital

	1/ 10 2018	Forslag til årets resultat- fordeling	30/ 9 2019
Virksomhedskapital	80.000		80.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	0	215.012	215.012
Overført resultat	618.582	263.255	881.837
	698.582	478.267	1.176.849

Anpartskapitalen er fordelt således :

Anparter, 80 stk. a nom. 1.000	80.000
--------------------------------	---------------

7 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter

Selskabet er administrationsselskab i en dansk sambeskatning. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber, ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildekat på renter, royalties og udbytter for disse selskaber.

BS/ ks - 230908

S:\Klienter\1475\2019\Årsrapport 2018-19.xls\Årsrapport

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.

Johannes Torpe

Som Direktør
PID: 9208-2002-2-993004406052
Tidspunkt for underskrift: 16-03-2020 kl.: 14:22:47
Underskrevet med NemID

NEM ID

Johannes Torpe

Som Dirigent
PID: 9208-2002-2-993004406052
Tidspunkt for underskrift: 16-03-2020 kl.: 14:22:47
Underskrevet med NemID

NEM ID

Birger Schyberg

Som Revisor
RID: 59033620
Tidspunkt for underskrift: 16-03-2020 kl.: 14:30:26
Underskrevet med NemID

NEM ID

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.

This document has esignatur Agreement-ID: 9b51c5c2hrJl52836129