

Johannes Torpe Holding ApS

Nygade 4, 1.
1164 København K

CVR-nr. 34 70 89 75

Årsrapport 2020/21

(10. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 11/3 - 2022.

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
Ledelsespåtegning	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
Egenkapitalsopgørelse	13
Noter	14-16

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2020/21 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. 30.09.2021 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 2020/21.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 5. marts 2022

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 2020 - 30. september 2021, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisorer standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vores 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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. Det er vores opfattelse, at det opnåede bevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores 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

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

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

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

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

Baseret på det udførte arbejde er det vores 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 5. marts 2022

Schyberg · Lykke

Registreret revisionsanpartsselskab

Cvr. 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 administrationsselskab og holdingselskab, der beskæftiger sig med at eje og besidde kapitalandele i underliggende selskaber.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets kommer ud med et større negativt resultat som er fremkommet ved tab på kapitalandele samt en større nedskrivning af et omsætningsaktiv. Det er ledelsens forventning, at der vil komme et positivt resultat indenfor et par år via indtjeningen i datterselskaber.

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 2020/21 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 31t. 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.

Andre kapitalandele indregnes til kostpris ved første indregning og reguleres efterfølgende i forhold til dagsværdi.

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 gælds metode 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 fremførselsberettiget 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 2020 - 30. september 2021

Note	2020/21 kr.	2019/20 t.kr.
BRUTTOFORTJENESTE	54.970	96
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	-153.895	-154
Nedskrivning af omsætningsaktiver	-931.435	300
DRIFTSRESULTAT	-1.030.360	242
Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	-310.580	16
1 Andre finansielle indtægter	61.122	28
2 Øvrige finansielle omkostninger	-2.862	-2
RESULTAT FØR SKAT	-1.282.680	284
3 Skat af årets resultat	-40.019	7
ÅRETS RESULTAT	-1.322.699	291
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING:		
Udbytte for regnskabsåret	0	56
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	-230.580	16
Overført resultat	-1.092.119	219
DISPONERET I ALT	-1.322.699	291

Balance

pr. 30. september 2021

Note	AKTIVER	
	2021 kr.	2020 t.kr.
	77.769	155
	76.124	152
4	153.893	307
	0	311
	4.000	0
5	4.000	311
	157.893	618
	78.270	9
	0	782
	0	35
	78.270	826
	39.807	47
	118.077	873
	275.970	1.491

Balance

pr. 30. september 2021

Note	PASSIVER	
	2021 kr.	2020 t.kr.
Virksomhedskapital	80.000	80
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	0	231
Overført resultat	8.767	1.101
Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	56
EGENKAPITAL	88.767	1.468
Hensættelse til udskudt skat	5.183	0
HENSATTE FORPLIGTELSER	5.183	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	3.861	0
Periodeafgrænsningsposter	89.520	0
Anden gæld	88.639	23
Kortfristede gældsforpligtelser	182.020	23
GÆLDSFORPLIGTELSER	182.020	23
PASSIVER	275.970	1.491
6 Personaleomkostninger		
7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
8 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter		
9 Særlige poster		

Egenkapitalsopgørelse

pr. 30. september 2021

Egenkapital:

	Virksomhed: Kapital	Overført resultat	Reserve for netto- opskrivning	Henlagt til udbytte	Egenkapital i alt
Egenkapital, primo	80.000	1.100.886	230.580	56.500	1.467.966
Årets resultat		-1.092.119	-230.580	-56.500	-1.379.199
Egenkapital, ultimo	80.000	8.767	0	0	88.767

Anpartskapitalen er fordelt således :

Anparter, 80.000 stk. a nom. 1. kr. 80.000

Der har ikke været ændringer i virksomhedskapitalen de seneste 5 år. Kapitalen er ikke opdelt i klasser.

Noter

	2020/21	2019/20
	kr.	t.kr.
1 Andre finansielle indtægter		
Renteindtægter, tilknyttede virksomheder	61.122	0
	61.122	28
2 Øvrige finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	2.862	2
	2.862	2
3 Skat af årets resultat		
Regulering af udskudt skat	-40.019	-7
4 Materielle anlægsaktiver		
	Indretning af	Andre anlæg,
	lejede	driftsmateriel
	lokaler	og inventar
Kostpris 1. oktober 2020	388.845	442.101
Tilgang	0	0
Afgang	0	0
	388.845	442.101
Kostpris 30. september 2021	388.845	442.101
Afskrivninger 1. oktober 2020	233.307	289.851
Årets afskrivninger	77.769	76.126
	311.076	365.977
Afskrivninger 30. september 2021	311.076	365.977
Regnskabsmæssig værdi pr. 30. september 2021	77.769	76.124

2021
kr.

5 Finansielle anlægsaktiver

	Andre kapitalandele	i tilknyttede virksomheder
Kostpris 1. oktober 2020	0	80.000
Tilgang	4.000	
Afgang	0	0
	4.000	80.000
Kostpris 30. september 2021	0	230.580
Op/nedskrivning pr.-/ned 1. oktober 2020	0	-310.580
Nedskrevet kapitalandel, underskud datterselskab	0	-310.580
	0	-80.000
Op/nedskrivning pr.-/ned 30. september 2021	0	-80.000
	4.000	0
Regnskabsmæssig værdi pr. 30. september 2021	4.000	0

Navn	Hjemsted	Ejerandel	Selskabskapital	Resultat 2020/21	Egenkapital 30/09-2021
Johannes Torpe Studios Denmark ApS	København	100%	80.000	-2.082.459	-1.771.879
				-2.082.459	-1.771.879
Årets resultat forholdsmæssig andel				-2.082.459	-1.771.879

6 Personaleomkostninger

Selskabet har i regnskabsåret gennemsnitligt
Beskæftiget 1. person. (2019/20: 1 person)

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ikke stillet sikkerheder eller foretaget pantsætninger.

8 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter

Selskabet er administrationselskab 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 kildeskat på renter, royalties og udbytter for disse selskaber. Det samlede beløb for skyldig selskabsskat fremgår af årsrapporten i de enkelte koncernselskaber.

9 Særlige poster

Omkostninger:

Nedskrivning på tilgodehavender, idet tilgodehavendet vurderes lavere end den bogførte værdi. Posten indgår i årsregnskabet i resultatopgørelsen på linjen nedskrivning af omsætningsaktiver med følgende beløb t. kr. 931.

BS/ks - 230908

S:\Klienter\1475\2021\Årsrapport\Årsrapport JTH 2021, seneste.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 NEM ID
PID: 9208-2002-2-993004406052
Tidspunkt for underskrift: 14-03-2022 kl.: 16:37:19
Underskrevet med NemID

Johannes Torpe

Som Dirigent NEM ID
PID: 9208-2002-2-993004406052
Tidspunkt for underskrift: 14-03-2022 kl.: 16:37:19
Underskrevet med NemID

Birger Schyberg

Som Revisor NEM ID
RID: 59033620
Tidspunkt for underskrift: 14-03-2022 kl.: 16:59:56
Underskrevet med NemID

This document has esignatur Agreement-ID: 952b90mNnYr247231653

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.