

J P H Concept A/S

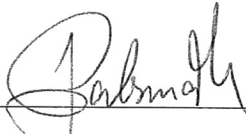
Hammerholmen 43-45
2650 Hvidovre

CVR. nr. 25661389

Årsrapport for 2011/12

12. regnskabsår

Godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 29.11.12



Dirigent

Indholdsfortegnelse

Indholdsfortegnelse	2
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Virksomhedsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse.....	11
Balance	12
Noter	14

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juli 2011 - 30. juni 2012 for J P H Concept A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

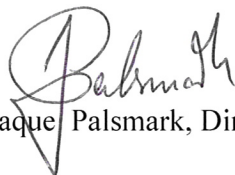
Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling 30. juni 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

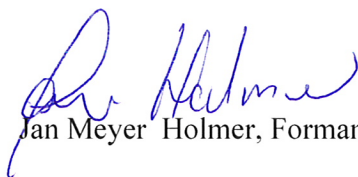
Kastrup, den 29. 11. 2012

Direktion



Jan Jaque Palsmark, Direktør

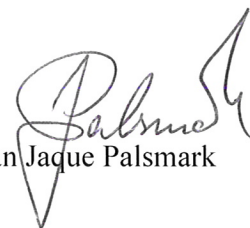
Bestyrelse



Jan Meyer Holmer, Formand



Jan Johannesen



Jan Jaque Palsmark

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i J P H Concept A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for J P H Concept A/S for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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 nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæringer

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at det har påvirket vores konklusion, gør vi opmærksom på, at der er væsentlig usikkerhed om selskabets evne til at fortsætte driften. Vi henviser til årsregnskabets note 8, hvoraf det fremgår at selskabet har lidt et nettotab i regnskabsåret på tkr. -217, og selskabets samlede forpligtelser oversteg de samlede aktiver med tkr. 1.752. Dette kan medføre, at selskabet får likviditetsproblemer i det kommende regnskabsår, hvilket dog ikke forventes, da ledelsen har underskrevet tilbagetrædelseserklæringer for i alt tkr. 2.876 vedr. deres tilgodehavender.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Kastrup, den 29.11.12

Revisionsfirmaet Gutfelt & Partnere A/S



Susanne Fagerli-Nielsen

Registreret revisor

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	J P H Concept A/S Hammerholmen 43-45 2650 Hvidovre
CVR-nr.	25661389
Stiftelsesdato	10. oktober 2000
Regnskabsår	1. juli 2011 - 30. juni 2012
Bestyrelse	Jan Meyer Holmer, Formand Jan Johannesen Jan Jaque Palsmark
Direktion	Jan Jaque Palsmark, Direktør
Revision	Revisionsfirmaet Gutfelt & Partnere A/S Tømmerupvej 75 2770 Kastrup

Ledelsesberetning

Præsentation af virksomheden

Selskabets aktivitet består i salg af møbler samt indretningsopgaver til kontraktmarkedet.

Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør et under på t.kr. -217 efter skat.

Selskabets balance udviser herefter aktiver for t.kr. 2.584, og en egenkapital på t.kr. -1.752.

I juli 2011 oprettede JPH Concept A/S et nyt selskab Botium-JPH A/S, sammen med virksomheden Botium. Dette selskab fik tilført ny kapital fra aktionærerne bag selskaberne, og det er fremadrettet Botium-JPH, som forestår salg for de 2 selskaber. Lageret i JPH Concept afsættes til kostpris til Botium-JPH A/S, derfor er omsætningen begrænset. Ud fra den viste omsætning, er resultatet forventet.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle situation.

Virksomhedens forventede udvikling

Afsætningen af kontormøbler er under pres. Derfor havde vor største leverandør Holmrís Office udarbejdet et oplæg, som de præsenterede for Botium-JPH og 3 andre store forhandlere. Holmrís office foreslog at alle 5 selskaber fusionerede, og dermed dannede en stor kraftig organisation. Efter lange forhandlinger blev resultatet, at Holmrís pr. 1. juli 2012 fusionerede med 3 forhandlere, samt JPH Concept A/S's andel af Botium-JPH A/S. Botium fortsætter som selvstændigt selskab.

Selskabets ledelse forventer et positivt resultat for regnskabsåret 2012/13.

Anvendt regnskabspraksis

Generelle oplysninger om anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for J P H Concept A/S for 2011/12 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Valutaomregning

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter transaktionsdagens kurs. Monetære aktiver og forpligtelser i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter balancedagens valutakurser. Realiserede og urealiserede valutakursgevinster og -tab indgår i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Indregningsmetoder og målegrundlag

Generelt vedrørende indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer indgår i omsætningen på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter køb af varer og ydelser med henblik på videresalg heraf.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg og administration, IT, lokaler, operationelle leasingomkostninger, autodrift m.v.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, pensioner samt omkostninger til social sikring.

Andre personaleomkostninger indregnes under andre eksterne omkostninger.

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstiden:

	Brugstid
Driftsmidler IT	3 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år
Indretning af lejede lokaler	5 år

Der afskrives ikke på grunde.

Nyanskaffelser med en kostpris under kr. 12.300 omkostningsføres fuldt ud i anskaffelsesåret.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Anvendt regnskabspraksis

Skatter

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af FIFO-princippet eller til nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere.

Handelsvarer måles til kostpris, hvilket omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger samt kortfristede værdipapirer med ubetydelig risiko for værdiændringer.

Finansielle gældsforpligtelser

Fastforrentede lån som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved lånoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles lånene til amortiseret kostpris, således, at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen som en renteomkostning over låneperioden. Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatte.

Resultatopgørelse

	Note	2011/12	2010/11
Nettoomsætning		2.250.262	39.457.495
Vareforbrug		-1.549.041	-29.007.899
Andre driftsindtægter		55.316	0
Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer		-5.100	-193.897
Andre eksterne omkostninger		-692.427	-3.338.840
Bruttoresultat		59.010	6.916.859
Personaleomkostninger	1	-68.732	-6.835.534
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-31.432	-179.045
Nedskrivninger af omsætningsaktiver, bortset fra finansielle omsætningsaktiver		-136.098	0
Resultat af primær drift		-177.251	-97.721
Finansielle indtægter		72.491	41.714
Finansielle omkostninger		-112.374	-414.387
Resultat før skat		-217.133	-470.394
Skat af årets resultat	3	0	-495.875
Årets resultat		-217.133	-966.269
 Forslag til resultatdisponering			
Overført fra tidligere år		-2.034.769	-1.068.500
Årets resultat		-217.133	-966.269
		-2.251.902	-2.034.769
Overført resultat		-2.251.902	-2.034.769
		-2.251.902	-2.034.769

Balance 30. juni 2012

	Note	2012	2011
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	2	23.573	199.094
Indretning af lejede lokaler		0	299.781
Materielle anlægsaktiver		<u>23.573</u>	<u>498.876</u>
Kapitalandele i associerede virksomheder	4	839.583	1.000.000
Andre tilgodehavender		0	536.666
Finansielle anlægsaktiver		<u>839.583</u>	<u>1.536.666</u>
Anlægsaktiver		<u>863.156</u>	<u>2.035.542</u>
Fremstillede varer og handelsvarer		1.515.360	2.892.997
Varebeholdninger	5	<u>1.515.360</u>	<u>2.892.997</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		152.459	4.896.300
Andre tilgodehavender		5.378	300.058
Tilgodehavender		<u>157.837</u>	<u>5.196.358</u>
Likvide beholdninger		<u>47.863</u>	<u>5.315</u>
Omsætningsaktiver		<u>1.721.060</u>	<u>8.094.671</u>
Aktiver		<u>2.584.217</u>	<u>10.130.213</u>

Balance 30. juni 2012

	Note	2012	2011
Passiver			
Virksomhedskapital	6	500.000	500.000
Overført resultat	7	-2.251.902	-2.034.769
Egenkapital		<u>-1.751.902</u>	<u>-1.534.769</u>
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt		48.911	124.836
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		2.876.218	2.740.218
Langfristede gældsforpligtelser		<u>2.925.129</u>	<u>2.865.055</u>
Gæld til banker		522.970	3.078.538
Gæld i øvrigt		603.973	1.088.992
Leverandører af varer og tjenesteydelser		118.219	3.413.761
Anden gæld		165.827	1.218.636
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>1.410.989</u>	<u>8.799.927</u>
Gældsforpligtelser		<u>4.336.119</u>	<u>11.664.982</u>
Passiver		<u>2.584.217</u>	<u>10.130.212</u>
Usikkerhed om going concern	8		
Eventualforpligtelser	9		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	10		

Noter

1. Personaleomkostninger

	2011/12	2010/11
Lønninger	55.280	6.593.552
Pensioner	0	124.585
Omkostninger til social sikring	13.452	117.397
	<u>68.732</u>	<u>6.835.534</u>

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2012	2011
Kostpris primo	924.953	1.174.953
Afgang i årets løb	-614.991	-250.000
Reklassifikation	-152.804	
Kostpris ultimo	<u>157.158</u>	<u>924.953</u>
Af- og nedskrivninger primo	-725.859	-827.258
Årets afskrivninger	-31.432	-88.600
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	470.901	190.000
Tilbageførsel af tidligere års af- og nedskrivninger	152.804	
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>-133.586</u>	<u>-725.858</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>23.572</u>	<u>199.095</u>

3. Skat af årets resultat

	2011/12	2010/11
Regulering af tidligere års skat	0	495.875
	<u>0</u>	<u>495.875</u>

4. Oplysninger om kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

5. Varebeholdninger

Varebeholdninger er opgjort således:

Fremstillede varer og handelsvarer	1.515.360	2.892.997
Varebeholdninger i alt	<u>1.515.360</u>	<u>2.892.997</u>

6. Virksomhedskapital

	2012	2011
Saldo primo	500.000	500.000
Saldo ultimo	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>

Selskabets anpartskapital er fordelt i 500 anparter á kr. 1000.

Noter

Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

7. Overført resultat

Saldo primo	-2.034.769	-1.068.500
Årets tilgang	-217.133	-966.269
Saldo ultimo	-2.251.902	-2.034.769

8. Usikkerhed om going concern

Selskabet har lidt et nettotab i regnskabsåret på tkr. -217, og selskabets samlede forpligtelser oversteg de samlede aktiver med tkr. 1.752.

Dette kan medføre, at selskabet får likviditetsproblemer i det kommende regnskabsår, hvilket dog ikke forventes, da ledelsen har underskrevet tilbagetrædelseserklæringer for i alt tkr. 2.876 vedr. deres tilgodehavender.

9. Eventualforpligtelser

Selskabet har indgået leasingaftaler, med en samlet forpligtelse på kr. 107.404 årlig.

Selskabet har 2 lejemål, hvor der er lejeforpligtelse frem til 1.10.2015, årlig leje 1.049 tkr. Denne leje viderefaktureres fuldt ud.

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen udover dem, der fremgår af årsregnskabet.

10. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Til sikkerhed for mellemværende med kreditinstitut er der oprettet skadeløsbrev kr. 4 mio. med pant i varelager, debitorer, driftsinventar, driftsmateriel, goodwill, domænenavne og rettigheder. Dette mellemværende er efter regnskabsårets udløb udlignet.

Til sikkerhed for billån t.kr. 48, er der afgivet pant i biler med en bogført værdi på t.kr. 23.

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen udover dem, der fremgår af årsregnskabet.