

Henrik Ladewig (Adm. direktør, CMA, HD(r))
Allan Selersen (Statsaut. revisor)
Ulrik Dahl (Reg. revisor)
Kasper Kjærsgaard (Reg. revisor)
John Lauritsen (Statsaut. revisor)
Ronni Jeppesen (Revisor, CMA, HD(r))

 **JS REVISION**
GODKENDT REVISIONSAKTIESELSKAB
(CVR-nr. 37999687)

Erhvervsstyrelsen

Treshow Filmproduction ApS

Nærumhusvej 4, 2850 Nærum

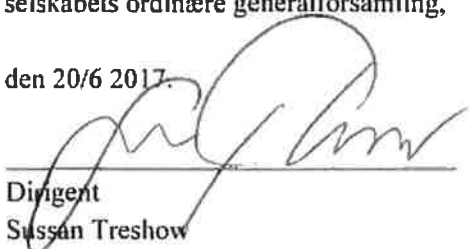
CVR-nr. 10 00 28 50

Årsrapport for 2016

(16. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 20/6 2017.



Divigent
Sussan Treshow

Hjemstedskommune: Rudersdal

Ledelsens årsberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet har i lighed med tidligere år været filmproduktion.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Som følge af ændringer i årsregnskabsloven, er der sket ændringer i virksomhedens opstilling af årsregnskabet. Ændringen sker, da årsregnskabsloven kræver dette.

Der er ikke sket væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold i 2016.

Resultatet er, efter ledelsens opfattelse, tilfredsstillende.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2016 for Treshow Filmproduction ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Revision af årsrapport

Selskabet opfylder betingelserne i årsregnskabslovens § 135 og har derfor mulighed for at aflægge en ikke revideret årsrapport.

Nærum, den 20. juni 2017

Direktion


Sussan Treshow

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i Treshow Filmproduction ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Treshow Filmproduction ApS for regnskabsåret 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsesberetning, ledelsespåtegning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisorer's Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Rødovre, den 20. juni 2017

JS Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab

Egegårdsvej 39B, 2610 Rødovre

CVR-nr. 37 99 96 87


Allan Sejersen
statsaut. revisor

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Årsrapporten er aflagt i DKK.

Den anvendte regnskabspraksis, der er uændret i forhold til tidligere år, er i hovedtræk følgende:

Generelt om indregning og måling

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 ressourcer 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 enkel regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen, i takt med at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes 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.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs.

Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af nettoomsætning, modregnet direkte produktionsomkostninger og andre eksterne udgifter.

Indtægtskriterium

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter salgsomkostninger, lokaleomkostninger, administrationsomkostninger samt bildrift.

Personaleudgifter

Personaleudgifter omfatter løn og gager samt sociale omkostninger, pensioner mv. til selskabets personale.

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 brugstider og restværdier:

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

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet, og indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller -omkostninger.

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.

Skat af årets resultat

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. Selskabet og de danske tilknyttede virksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og 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.

Andre finansielle anlægsaktiver

Værdipapirer, som virksomheden planlægger at beholde til udløb, måles til amortiseret kostpris opgjort på basis af den effektive rente på anskaffelsestidspunktet. Kursregulering indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

Igangværende leverancer af serviceydelser

Igangværende leverancer af serviceydelser måles til salgsværdien af det udførte arbejde.

Færdiggørelsesgraden opgøres på grundlag af de medgåede direkte og indirekte omkostninger i forhold til forventede samlede omkostninger.

Værdien af de enkelte igangværende leverancer med fradrag af acontofaktureringer klassificeres som tilgodehavender, såfremt beløbne er positive, og som gæld, såfremt beløbene er negative.

Frdrag for tab opgøres som det samlede forventede tab på entreprisen uanset den faktiske udførte andel.

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 og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Finansielle gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalt acontoskat.

Resultatopgørelse for 2016

Note		2016	2015
		kr.	kr.
	Bruttofortjeneste	1.967.352	557.965
	Udgifter		
1	Personaleudgifter	<u>1.940.262</u>	<u>2.007.801</u>
	Resultat før afskrivninger	27.090	-1.449.836
4	Afskrivninger	<u>-13.091</u>	<u>-62.680</u>
	Resultat før finansiering	13.999	-1.512.516
	Finansielle indtægter	998	0
	Finansielle udgifter	-16.512	-47.409
	Finansielle udgifter, koncern	<u>-12.290</u>	<u>0</u>
	Resultat før skat	-13.805	-1.559.925
2	Beregnete skatter	<u>-4.826</u>	<u>309.056</u>
	Årets resultat	<u><u>-18.631</u></u>	<u><u>-1.250.869</u></u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	-18.631	-1.250.869
	Udbytte	<u>0</u>	<u>0</u>
		<u><u>-18.631</u></u>	<u><u>-1.250.869</u></u>

Balance pr. 31/12 2016

Note		31/12 2016	31/12 2015
	AKTIVER	kr.	kr.
3	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>111.422</u>	<u>124.512</u>
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>111.422</u>	<u>124.512</u>
	Andre værdipapirer og kapitalandele	<u>260.315</u>	<u>260.315</u>
	Finansielle anlægsaktiver	<u>260.315</u>	<u>260.315</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>371.737</u>	<u>384.827</u>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	859.883	486.144
	Andre tilgodehavender	314.548	102.380
	Periodeafgrænsningsposter	3.542	94.478
2	Udskudte skatteaktiver	<u>586.174</u>	<u>593.756</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>1.764.147</u>	<u>1.276.758</u>
	Likvide beholdninger i alt	<u>1.212.147</u>	<u>560.683</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>2.976.294</u>	<u>1.837.441</u>
	Aktiver i alt	<u><u>3.348.031</u></u>	<u><u>2.222.268</u></u>

Balance pr. 31/12 2016

Note		31/12 2016	31/12 2015
	PASSIVER	kr.	kr.
	Selskabskapital	125.000	125.000
	Overført til næste år	591.854	610.485
	Afsat udbytte	0	0
5	Egenkapital i alt	<u>716.854</u>	<u>735.485</u>
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	99.261	83.527
	Gæld til tilknyttede virksomheder	1.320.661	931.824
	Mellemregning med anpartshaver	8.648	0
	Anden gæld	1.202.607	471.432
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>2.631.177</u>	<u>1.486.783</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>2.631.177</u>	<u>1.486.783</u>
	Passiver i alt	<u>3.348.031</u>	<u>2.222.268</u>
6	Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.		

Noter

	2016	2015
	kr.	kr.
1 Personaleudgifter		
Gager og lønninger	2.229.135	2.355.777
Pension	156.765	179.160
Omkostninger til social sikring	99.894	41.596
Overført til projekter	-837.312	-343.987
Refusioner	138.978	-301.624
Andre personaleomkostninger	152.802	76.879
	<u>1.940.262</u>	<u>2.007.801</u>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>7</u>	<u>7</u>
2 Beregnede skatter		
Beregnet selskabsskat	-2.756	0
Udskudt skatteaktiv, regulering	7.582	-309.056
	<u>4.826</u>	<u>-309.056</u>
Det samlede udskudte skatteaktiv andrager	<u>586.174</u>	<u>593.756</u>
3 Anlægsaktiver		<u>Materielle</u>
		<u>Driftmateriel</u>
		<u>og inventar</u>
Anskaffelsessum pr. 1/1 2016		557.181
Tilgang i året		0
Afgang i året		-50.000
Anskaffelsessum pr. 31/12 2016		<u>507.181</u>
Op- og nedskrivninger pr. 1/1 2016		-432.669
Afskrivninger i året		-13.090
Tilbageført afskrivninger		50.000
Op- og nedskrivninger pr. 31/12 2016		<u>-395.759</u>
Bogført værdi pr. 31/12 2016		<u>111.422</u>

		2016	2015
		kr.	kr.
4	Afskrivninger		
	Lejede lokaler	0	0
	Inventar	13.091	20.799
	Bil	0	41.881
		<u>13.091</u>	<u>62.680</u>
5	Egenkapital		
		Selskabs-	Overført
		kapital	resultat
		<u> </u>	<u> </u>
		Udbytte	I alt
		<u> </u>	<u> </u>
	Egenkapital pr. 1/1 2016	125.000	610.485
	Udbetalt udbytte	0	0
	Årets resultat	0	-18.631
	Egenkapital pr. 31/12 2016	<u>125.000</u>	<u>591.854</u>

Virksomhedens beholdning af egne aktier udgør 10% af den nominelle selskabskapital, svarende til nominelt kr. 200.000.

6 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

Selskabet indgår i sambeskatning og hæfter i den forbindelse for koncernens selskabsskatter og koncernforbundne selskabers kildeskatter.

Selskabet har herudover ikke påtaget sig kautions-, garanti eller andre forpligtelser, udover dem der fremgår af årsrapporten.