

GUH-PRODUCTION ApS

Nørregade 32, 2.
1165 København K
CVR-nr. 11802141

Årsrapport 01.10.2018 - 30.09.2019

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 18.12.2019

Dirigent

Navn: Lars Hugh Uno Grammy

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	3
Ledelsesberetning	4
Resultatopgørelse for 2018/19	5
Balance pr. 30.09.2019	6
Egenkapitalopgørelse for 2018/19	8
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	11

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

GUH-PRODUCTION ApS

Nørregade 32, 2.

1165 København K

CVR-nr.: 11802141

Stiftet: 29.12.1987

Hjemsted: København

Regnskabsår: 01.10.2018 - 30.09.2019

Direktion

Lars Hugh Uno Grammy

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Weidekampsgade 6

Postboks 1600

0900 København C

Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.10.2018 - 30.09.2019 for GUH-PRODUCTION ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.09.2019 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.10.2018 - 30.09.2019.

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

Ledelsen vurderer at selskabet opfylder betingelserne for at undlade revision/udvidet gennemgang for regnskabsåret 2019/20.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 18.12.2019

Direktion

Lars Hugh Uno Grammy

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til den daglige ledelse i GUH-PRODUCTION ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for GUH-PRODUCTION ApS for regnskabsåret 01.10.2018 - 30.09.2019 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter samt anvendt regnskabspraksis.

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

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere den daglige ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorerets etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er den daglige ledelses 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, den daglige ledelse har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, den 18.12.2019

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33963556

Eigil Hansen

statsautoriseret revisor

MNE-nr. mne9384

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet består blandt andet i at drive kunstnerisk virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør et underskud på 50 t.kr. mod et underskud sidste år på 707 t.kr. Balancesummen udgør 3.481 t.kr. og egenkapitalen er 1.918 t.kr. pr. 30.09.2019.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Resultatopgørelse for 2018/19

	<u>Note</u>	<u>2018/19</u> <u>kr.</u>	<u>2017/18</u> <u>t.kr.</u>
Bruttofortjeneste/tab		6.212	(293)
Personaleomkostninger	1	(9.100)	(164)
Af- og nedskrivninger		<u>(72.712)</u>	<u>(62)</u>
Driftsresultat		(75.600)	(519)
Andre finansielle indtægter		166.016	165
Andre finansielle omkostninger		<u>(140.648)</u>	<u>(393)</u>
Resultat før skat		(50.232)	(747)
Skat af årets resultat	2	<u>0</u>	<u>40</u>
Årets resultat		<u>(50.232)</u>	<u>(707)</u>
Forslag til resultatdisponering			
Ordinært udbytte for regnskabsåret		54.000	53
Overført resultat		<u>(104.232)</u>	<u>(760)</u>
		<u>(50.232)</u>	<u>(707)</u>

Balance pr. 30.09.2019

	<u>Note</u>	<u>2018/19</u> <u>kr.</u>	<u>2017/18</u> <u>t.kr.</u>
Grunde og bygninger		991.909	733
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		248.399	263
Materielle anlægsaktiver	3	1.240.308	996
Andre tilgodehavender		12.500	13
Finansielle anlægsaktiver		12.500	13
Anlægsaktiver		1.252.808	1.009
Andre tilgodehavender		25.081	7
Tilgodehavender		25.081	7
Andre værdipapirer og kapitalandele		1.917.462	2.352
Værdipapirer og kapitalandele		1.917.462	2.352
Likvide beholdninger		285.780	544
Omsætningsaktiver		2.228.323	2.903
Aktiver		3.481.131	3.912

Balance pr. 30.09.2019

	<u>Note</u>	<u>2018/19</u> <u>kr.</u>	<u>2017/18</u> <u>t.kr.</u>
Virksomhedskapital		200.000	200
Overført overskud eller underskud		1.664.177	1.768
Forslag til udbytte for regnskabsåret		<u>54.000</u>	<u>53</u>
Egenkapital		<u>1.918.177</u>	<u>2.021</u>
Gæld til realkreditinstitutter		<u>1.010.393</u>	<u>1.044</u>
Langfristede gældsforpligtelser	4	<u>1.010.393</u>	<u>1.044</u>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	4	33.367	33
Bankgæld		449.270	490
Skyldig selskabsskat		0	234
Anden gæld		<u>69.924</u>	<u>90</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>552.561</u>	<u>847</u>
Gældsforpligtelser		<u>1.562.954</u>	<u>1.891</u>
Passiver		<u>3.481.131</u>	<u>3.912</u>
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	5		

Egenkapitalopgørelse for 2018/19

	Virksom- hedskapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	Forslag til udbytte for regnskabs- året kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	200.000	1.768.409	52.900	2.021.309
Udbetalt ordinært udbytte	0	0	(52.900)	(52.900)
Årets resultat	0	(104.232)	54.000	(50.232)
Egenkapital ultimo	200.000	1.664.177	54.000	1.918.177

Noter

	2018/19	2017/18
	kr.	t.kr.
1. Personaleomkostninger		
Gager og lønninger	9.100	110
Pensioner	0	54
	9.100	164
Antal ansatte pr. balancedagen	1	1
Gennemsnitligt antal fuldtidsansatte medarbejdere	0	0
	2018/19	2017/18
	kr.	t.kr.
2. Skat af årets resultat		
Ændring af udskudt skat	0	(45)
Regulering vedrørende tidligere år	0	5
	0	(40)
	Grunde og bygninger	Andre anlæg, drifts- og materiel og inventar
	kr.	kr.
3. Materielle anlægsaktiver		
Kostpris primo	1.372.486	469.023
Tilgange	444.049	0
Afgange	(127.500)	0
Kostpris ultimo	1.689.035	469.023
Af- og nedskrivninger primo	(639.206)	(205.832)
Årets afskrivninger	(57.920)	(14.792)
Af- og nedskrivninger ultimo	(697.126)	(220.624)
Regnskabsmæssig værdi ultimo	991.909	248.399

Noter

	Forfald inden for 12 måneder 2018/19 kr.	Forfald inden for 12 måneder 2017/18 t.kr.	Forfald efter 12 måneder 2018/19 kr.	Restgæld efter 5 år kr.
4. Langfristede gældsforpligtelser				
Gæld til				
realkreditinstitutter	<u>33.367</u>	<u>33</u>	<u>1.010.393</u>	<u>870.062</u>
	<u>33.367</u>	<u>33</u>	<u>1.010.393</u>	<u>870.062</u>

5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for prioritetsgæld er deponeret ejerpantebrev nom. 500 t.kr., som er tinglyst i selskabets ejendom beliggende Sejerby By, Sejerø.

Sikkerhedsdepot i værdipapirer ligger til sikkerhed for selskabets bankgæld.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

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

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, når levering til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter omfatter indtægter af sekundær karakter set i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og honorar såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for virksomhedens medarbejdere.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger og af gevinster og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af modtagne udbytter o.l. fra andre værdipapirer, renteindtægter og nettokursgevinster vedrørende værdipapirer.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, herunder renteomkostninger fra gæld og nettokurstab vedrørende værdipapirer.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde og kunst.

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygninger	25 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år

Forventede brugstider og restværdier revurderes årligt.

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Andre værdipapirer og kapitalandele (omsætningsaktiver)

Andre værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver omfatter børsnoterede værdipapirer, der måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter bankindeståender.

Udbytte

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på det tidspunkt, hvor det er vedtaget på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post i egenkapitalen.

Gæld til realkreditinstitutter

Gæld til realkreditinstitutter i form af prioritetsgæld måles på tidspunktet for lånoptagelse til kostpris, der svarer til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. Efterfølgende måles prioritetsgæld til amortiseret kostpris. Dette betyder, at forskellen mellem provenuet ved lånoptagelsen og den nominelle værdi, der skal tilbagebetales, indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden som en finansiel omkostning ved anvendelse af den effektive rentes metode.

Andre finansielle forpligtelser

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

Anvendt regnskabspraksis

Skyldig og tilgodehavende selskabsskat

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