

Græsted Film & Fjernsyn ApS

c/o Advokat Karin Muff, Alfavej 4, 3250 Gilleleje

CVR-nr. 15 51 42 05

Årsrapport

2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 21. april 2017.

Michael Wikke
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|--|-------------|
| Påtegninger | |
| Ledelsespåtegning | 1 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 2 |
| | |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 3 |
| Ledelsesberetning | 4 |
| | |
| Årsregnskab 1. januar - 31. december 2016 | |
| Anvendt regnskabspraksis | 5 |
| Resultatopgørelse | 8 |
| Balance | 9 |
| Noter | 11 |

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2016 for Græsted Film & Fjernsyn ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2016 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gilleleje, den 29. marts 2017

Direktion

Steen Rasmussen

Michael Bøchen Wikke

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i Græsted Film & Fjernsyn ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Græsted Film & Fjernsyn ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter 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 årsregnskabet 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.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, 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 årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, den 29. marts 2017

Redmark

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 29 44 27 89

Leif G. Rasmussen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Græsted Film & Fjernsyn ApS
c/o Advokat Karin Muff
Alfavej 4
3250 Gilleleje

Telefon: 42912070
Hjemmeside: www.graestedfilm.dk
E-mail: mail@graestedfilm.dk

CVR-nr.: 15 51 42 05
Stiftet: 1. oktober 1991
Hjemsted: Gribskov
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Steen Rasmussen
Michael Bøchen Wikke

Revisor

Redmark, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Dirch Passers Allé 76
2000 Frederiksberg

Modervirksomhed

Græsted Film ApS
c/o Advokat Karin Muff, Alfavej 4, 3250 Gilleleje

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter er primært produktion af film, herunder handel med film-, lyd- og videoprodukter.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør kr. 235.710 mod kr. 536.628 sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør kr. -304.968 mod kr. -269.918 sidste år. Ledelsen anser årets resultat for ikke tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Græsted Film & Fjernsyn ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

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, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, fratrukket vareforbrug og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler og tab på debitorer.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

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

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Græsted Film & Fjernsyn ApS solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatte på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatoppgørelse 1. januar - 31. december

| <u>Note</u> | <u>2016</u> | <u>2015</u> |
|---|-----------------|-----------------|
| Bruttofortjeneste | 235.710 | 536.628 |
| 1 Personaleomkostninger | -539.613 | -806.653 |
| Driftsresultat | -303.903 | -270.025 |
| Andre finansielle indtægter | 0 | 799 |
| Øvrige finansielle omkostninger | -546 | 0 |
| Resultat før skat | -304.449 | -269.226 |
| 2 Skat af årets resultat | -519 | -692 |
| Årets resultat | -304.968 | -269.918 |
| Forslag til resultatdisponering: | | |
| Disponeret fra overført resultat | -304.968 | -269.918 |
| Disponeret i alt | -304.968 | -269.918 |

Balance 31. december

| Aktiver | | |
|--|-----------------------|-----------------------|
| <u>Note</u> | <u>2016</u> | <u>2015</u> |
| Omsætningsaktiver | | |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | 6.170 | 0 |
| Udsudte skatteaktiver | 1.555 | 2.074 |
| Tilgodehavende selskabsskat | 0 | 10.000 |
| Andre tilgodehavender | 0 | 33.486 |
| Periodeafgrænsningsposter | <u>10.445</u> | <u>20.443</u> |
| Tilgodehavender i alt | <u>18.170</u> | <u>66.003</u> |
| | | |
| Likvide beholdninger | <u>235.144</u> | <u>459.109</u> |
| | | |
| Omsætningsaktiver i alt | <u>253.314</u> | <u>525.112</u> |
| | | |
| Aktiver i alt | <u>253.314</u> | <u>525.112</u> |

Balance 31. december

| Passiver | | <u>2016</u> | <u>2015</u> |
|-------------------------------|--|---------------------------|---------------------------|
| <u>Note</u> | | | |
| Egenkapital | | | |
| 3 | Virksomhedskapital | 125.000 | 125.000 |
| 4 | Overført resultat | <u>8.726</u> | <u>313.694</u> |
| | Egenkapital i alt | <u>133.726</u> | <u>438.694</u> |
| Gældsforpligtelser | | | |
| | Gæld til pengeinstitutter | 8.654 | 10.752 |
| | Leverandører af varer og tjenesteydelser | 14.500 | 25.000 |
| | Anden gæld | <u>96.434</u> | <u>50.666</u> |
| | Kortfristede gældsforpligtelser i alt | <u>119.588</u> | <u>86.418</u> |
| | Gældsforpligtelser i alt | <u>119.588</u> | <u>86.418</u> |
| | Passiver i alt | <u>253.314</u> | <u>525.112</u> |

5 Eventualposter

Noter

| | <u>2016</u> | <u>2015</u> |
|--|-----------------------|-----------------------|
| 1. Personaleomkostninger | | |
| Lønninger og gager | 528.000 | 792.000 |
| Andre omkostninger til social sikring | 9.848 | 12.191 |
| Personaleomkostninger i øvrigt | <u>1.765</u> | <u>2.462</u> |
| | <u>539.613</u> | <u>806.653</u> |
| | | |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere | <u>2</u> | <u>2</u> |
| | | |
| 2. Skat af årets resultat | | |
| Årets regulering af udskudt skat | <u>519</u> | <u>692</u> |
| | <u>519</u> | <u>692</u> |
| | | |
| 3. Virksomhedskapital | | |
| Virksomhedskapital 1. januar 2016 | <u>125.000</u> | <u>125.000</u> |
| | <u>125.000</u> | <u>125.000</u> |
| | | |
| 4. Overført resultat | | |
| Overført resultat 1. januar 2016 | 313.694 | 96.343 |
| Årets overførte overskud eller underskud | -304.968 | -269.918 |
| Koncerttilskud | <u>0</u> | <u>487.269</u> |
| | <u>8.726</u> | <u>313.694</u> |
| | | |
| 5. Eventualposter | | |
| Sambeskatning | | |
| Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Græsted Film ApS, CVR-nr. 15514175 som administrationselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat. | | |
| | | |
| Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter. | | |