

**The Company ApS**  
Grønnegade 77 C, 8000 Aarhus C

CVR-nr. 17 43 82 39

**Årsrapport**

**1. oktober 2015 - 30. september 2016**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 27. marts 2017.

---

Claus Frandsen  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

---

	<u>Side</u>
<b>Påtegninger</b>	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	2
<b>Selskabsoplysninger</b>	
Selskabsoplysninger	4
<b>Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016</b>	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

## **Ledespåtegning**

---

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 for The Company ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aarhus C, den 24. marts 2017

### **Direktion**

Claus Frandsen  
Direktør

## **Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet**

---

### **Til anpartshaverne i The Company ApS**

Vi har revideret årsregnskabet for The Company ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016, 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 selskabets 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 selskabets 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.

## **Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet**

---

### **Konklusion**

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Aarhus, den 24. marts 2017

### **Beierholm Statsautoriseret Revisionspartnerselskab**

CVR-nr. 32 89 54 68

Jesper Birn  
statsautoriseret revisor

## Selskabsoplysninger

---

<b>Selskabet</b>	The Company ApS Grønnegade 77 C 8000 Aarhus C
	CVR-nr.: 17 43 82 39
	Regnskabsår: 1. oktober 2015 - 30. september 2016
<b>Direktion</b>	Claus Frandsen, Direktør
<b>Revision</b>	Beierholm Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Dusager 16 8200 Aarhus N

## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for The Company 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.

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt 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 samt årets forskydning i varebeholdningerne.

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

### 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.

### Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

### Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursavancer og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. 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 på egenkapitalen.

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

## Anvendt regnskabspraksis

---

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

#### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

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

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvor brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år
---	--------

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

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

#### Tilgodehavender

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

#### Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde.

#### Periodeafgrænsningsposter

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



## **Anvendt regnskabspraksis**

---

### **Værdipapirer og kapitalandele**

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

### **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 The Company ApS solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

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.

### **Gældsforpligtelser**

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

## Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

---

Note	2016	2015
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>428.420</b>	<b>1.464.619</b>
2 Personaleomkostninger	-743.919	-1.232.939
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-105.504	-95.300
<b>Driftsresultat</b>	<b>-421.003</b>	<b>136.380</b>
Andre finansielle indtægter	21.103	8.067
3 Øvrige finansielle omkostninger	-77.508	-65.557
<b>Resultat før skat</b>	<b>-477.408</b>	<b>78.890</b>
4 Skat af årets resultat	81.250	-20.935
<b>Årets resultat</b>	<b>-396.158</b>	<b>57.955</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Overføres til overført resultat	0	57.955
Disponeret fra overført resultat	-396.158	0
<b>Disponeret i alt</b>	<b>-396.158</b>	<b>57.955</b>

## Balance 30. september

---

<b>Aktiver</b>		
<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<b>Anlægsaktiver</b>		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	204.688	310.192
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>204.688</u>	<u>310.192</u>
Deposita	33.053	33.053
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>33.053</u>	<u>33.053</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>237.741</u></b>	<b><u>343.245</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	280.228	548.163
Igangværende arbejder for fremmed regning	162.783	0
Udskudte skatteaktiver	66.827	8.179
Tilgodehavende skat hos tilknyttede virksomheder	22.602	0
Andre tilgodehavender	0	69
Periodeafgrænsningsposter	0	7.041
Tilgodehavender i alt	<u>532.440</u>	<u>563.452</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele	47.950	27.238
Værdipapirer i alt	<u>47.950</u>	<u>27.238</u>
Likvide beholdninger	812.799	1.318.277
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>1.393.189</u></b>	<b><u>1.908.967</u></b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>1.630.930</u></b>	<b><u>2.252.212</u></b>

## Balance 30. september

---

<b>Passiver</b>		
<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<b>Egenkapital</b>		
6 Virksomhedskapital	200.000	200.000
7 Overført resultat	88.683	484.841
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>288.683</b>	<b>684.841</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		
Gæld til pengeinstitutter	499.785	500.047
Leverandører af varer og tjenesteydelser	35.511	30.035
Gæld til tilknyttede virksomheder	704.747	753.236
Selskabsskat	0	16.295
Anden gæld	102.204	267.758
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	1.342.247	1.567.371
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>1.342.247</b>	<b>1.567.371</b>
<b>Passiver i alt</b>	<b>1.630.930</b>	<b>2.252.212</b>
<b>8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		
<b>9 Eventualposter</b>		

## Noter

---

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<b>1. Virksomhedens væsentligste aktiviteter</b>		
Selskabets aktiviteter er TV- og videoproduktion og dermed beslægtet virksomhed.		
<b>2. Personaleomkostninger</b>		
Lønninger og gager	578.350	778.190
Pensioner	32.240	376.560
Andre omkostninger til social sikring	7.163	9.160
Personaleomkostninger i øvrigt	126.166	69.029
	<u><b>743.919</b></u>	<u><b>1.232.939</b></u>
<b>3. Øvrige finansielle omkostninger</b>		
Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder	28.588	19.895
Andre finansielle omkostninger	48.920	45.662
	<u><b>77.508</b></u>	<u><b>65.557</b></u>
<b>4. Skat af årets resultat</b>		
Skat af årets resultat	0	16.427
Årets regulering af udskudt skat	-81.250	4.508
	<u><b>-81.250</b></u>	<u><b>20.935</b></u>
<b>5. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>		
Kostpris primo	886.560	746.527
Tilgang i årets løb	0	140.033
<b>Kostpris ultimo</b>	<u><b>886.560</b></u>	<u><b>886.560</b></u>
Af- og nedskrivninger primo	-576.368	-481.068
Årets afskrivninger	-105.504	-95.300
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<u><b>-681.872</b></u>	<u><b>-576.368</b></u>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<u><b>204.688</b></u>	<u><b>310.192</b></u>

## Noter

---

	<u>30/9 2016</u>	<u>30/9 2015</u>
<b>6. Virksomhedskapital</b>		
Virksomhedskapital primo	200.000	200.000
	<u><b>200.000</b></u>	<u><b>200.000</b></u>
<b>7. Overført resultat</b>		
Overført resultat primo	484.841	426.886
Årets overførte overskud eller underskud	<u>-396.158</u>	<u>57.955</u>
	<u><b>88.683</b></u>	<u><b>484.841</b></u>
<b>8. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		
Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, 500 t.kr., har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt 2.000 t.kr. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	205 t.kr.	

### 9. Eventualposter

#### Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med The Company Holding ApS, CVR-nr. 29215421 som administrationsselskab 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.

De sambeskattede virksomheders samlede kendte nettoforpligtelse over for SKAT fremgår af årsrapporten 2015/16 for administrationsselskabet The Company Holding ApS, CVR-nr 29215421, hvortil der henvises.

Eventuelle senere korrektioner af sambeskatningsindkomst og kildeskat m.v. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.