

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

 **JS REVISION**
STATSAUTORISERET REVISIONSAKTIESELSKAB
(CVR-nr. 30836081)

Erhvervsstyrelsen

Regner Grasten Holding A/S

Lykkevej 6, 2920 Charlottenlund

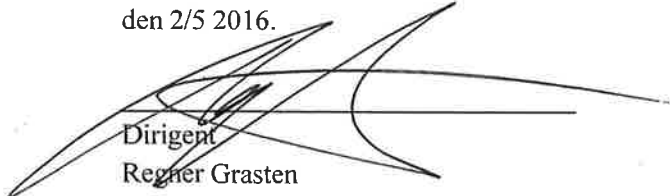
CVR-nr. 18 07 88 99

Årsrapport for 2015

(22. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 2/5 2016.


Dirigent
Regner Grasten

Hjemstedskommune: Gentofte

Ledelsens årsberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er, gennem ejerandele i andre selskaber, at drive virksomhed indenfor film- og TV-produktion samt deraf afledede aktiviteter.

Økonomisk udvikling

Resultatet i den forløbne driftsperiode har, efter ledelsens opfattelse, givet et utilfredsstillende resultat.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Der er efter regnskabsårets udløb, ikke indtruffet betydningsfulde begivenheder, som væsentlig vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling pr. 31/12 2015.

Forventet udvikling

Der forventes en positiv udvikling for næste regnskabsår som følge af øget aktivitet i koncernen. Koncernen forventer i 2016 en stor aktivitet ved produktion samt salgsindtægter vedrørende nye projekter og bagkataloget.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2015 for Regner Grasten Holding A/S. Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Charlottenlund, den 27. april 2016

Direktion



Regner Stenbæk Grasten

Bestyrelse



Regner Stenbæk Grasten




Tove Lervad Grasten

formand



Puk Lervad Grasten



Maj Lervad Grasten

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Regner Grasten Holding A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Regner Grasten Holding A/S for regnskabsåret 2015, 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. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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.

Rødovre, den 27. april 2016.

JS Revision

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

Egegårdsvej 39B, 2610 Rødovre

CVR-nr. 30 83 60 81



John Lauritsen
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 sidste år, er i hovedtræk følgende:

Resultatopgørelsen

Indtægtskriterium

Kapitalandele medregnes med andel af datterselskabers resultat efter skat.

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabsskatten er afsat med 23,5 %. Selskabet er administrationsselskab i sambeskatning med koncernforbundne selskaber. Skatteværdi af indkomster i sambeskatning føres via mellemregning.

Udskudt skat er beregnet med 22 % af forskellen mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Udskudte skatteaktiver indregnes alene med den værdi, de forventes at kunne realiseres til.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Ejendom er optaget til kostpris.

Ejendom afskrives lineært af kostpris over 50 år med en scrapværdi på kr. 2.000.000.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i datterselskaber indregnes i årsrapporten efter den indre værdis metode.

I balancen medregnes den forholdsmæssige ejerandel af datterselskabers regnskabsmæssige indre værdi. Den samlede nettoopskrivning i datterselskaber henlægges i årsrapporten til en "Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen.

De negative indre værdier er modregnet i tilgodehavende hos datterselskab.

Tilgodehavender

Tilgodehavender er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på imødegåelse af forventede tab.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2015

Note	2015	2014
	kr.	kr.
Indtægter		
	-63.986	0
3	-928.072	-796.489
	0	17.876
	<u>-992.058</u>	<u>-778.613</u>
Udgifter		
	-7.241	-7.024
1	0	0
	<u>-999.299</u>	<u>-785.637</u>
Resultat før afskrivninger		
3	-52.423	0
	<u>-1.051.722</u>	<u>-785.637</u>
Resultat før finansiering		
	1.524	30.295
	441.539	508.367
	-60.252	-8.227
	0	0
	<u>-668.911</u>	<u>-255.202</u>
Resultat før skat		
2	-61.689	-130.251
	<u>-730.600</u>	<u>-385.453</u>
Årets resultat		
Resultatdisponering		
	97.472	311.036
	100.000	100.000
	-928.072	-796.489
	<u>-730.600</u>	<u>-385.453</u>

Balance pr. 31/12 2015

Note		31/12 2015	31/12 2014
	AKTIVER	kr.	kr.
	Ejendomme	<u>4.568.734</u>	<u>0</u>
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>4.568.734</u>	<u>0</u>
	Kapitalandele i datterselskaber	<u>3.710.364</u>	<u>4.638.436</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>3.710.364</u>	<u>4.638.436</u>
3	Anlægsaktiver i alt	<u>8.279.098</u>	<u>4.638.436</u>
2	Udskudt skatteaktiv	11.533	0
	Mellemregning, koncernselskaber	7.481.892	11.539.316
	Periodeafgrænsningsposter	<u>4.030</u>	<u>0</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>7.497.455</u>	<u>11.539.316</u>
	Aktier, obligationer m.v.	<u>0</u>	<u>0</u>
	Likvide beholdninger i alt	<u>3.167.813</u>	<u>872.898</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>10.665.268</u>	<u>12.412.214</u>
	Aktiver i alt	<u>18.944.366</u>	<u>17.050.650</u>

Balance pr. 31/12 2015

Note	31/12 2015	31/12 2014
	kr.	kr.
	PASSIVER	
	Selskabskapital	500.000 500.000
	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	795.911 1.723.983
	Overført til næste år	14.824.139 14.726.667
	Afsat udbytte	100.000 100.000
4	Egenkapital i alt	<u>16.220.050</u> <u>17.050.650</u>
	Udskudt skat	0 0
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>0</u> <u>0</u>
5	Prioritetsgæld	<u>2.669.008</u> 0
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>2.669.008</u> 0
	Skyldig selskabsskat	0 0
5	Kortfristet del af langfristet gæld	55.308 0
	Anden gæld	0 0
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>55.308</u> 0
	Gældsforpligtelser i alt	<u>2.724.316</u> 0
	Passiver i alt	<u>18.944.366</u> <u>17.050.650</u>
6	Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.	

Noter

	2015	2014
	kr.	kr.
1 Personaleudgifter		
Gager og lønninger	0	0
Pensioner	0	0
Andre omkostninger og social sikring	0	0
Andre personaleudgifter	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
2 Beregnede skatter		
Beregnet selskabsskat	0	0
Selskabsskat i datterselskaber	73.222	130.251
	<u>73.222</u>	<u>130.251</u>
Udskudt skat, regulering	-11.533	0
	<u>61.689</u>	<u>130.251</u>
Det samlede udskudte skatteaktiv andrager	<u>11.533</u>	<u>0</u>
3 Anlægsaktiver		
		Kapitalandele i i dattersel- Ejendomme skaber
Anskaffelsessum pr. 1/1 2015	0	2.914.452
Tilgang	4.621.157	0
Afgang	0	0
Anskaffelsessum pr. 31/12 2015	<u>4.621.157</u>	<u>2.914.452</u>
Op- og nedskrivninger pr. 1/1 2015	0	1.723.983
Opskrivninger i året	0	1.437.049
Nedskrivninger i året	0	-2.365.121
Udbytte fra datterselskab	0	0
Op- og nedskrivninger pr. 31/12 2015	<u>0</u>	<u>795.911</u>
Afskrivninger pr. 1/1 2015	0	0
Afskrivning	52.423	0
Afskrivninger pr. 31/12 2015	<u>52.423</u>	<u>0</u>
Bogført værdi pr. 31/12 2015	<u>4.568.734</u>	<u>3.710.363</u>

Den kontante ejendomsvurdering pr. 1/10 2014 andrager kr. 1.200.000.

<u>Selskabsnavn</u>	<u>Ejerandel</u>	<u>Nom.</u>	<u>Kostpris</u>	<u>Egenkapital pr. 31/12 15</u>	<u>Resultat efter skat 2015</u>
R Grasten Rettigheder A/S	100%	500.000	1.000.000	1.647.958	1.437.049
R Grasten Filmprod. A/S	100%	500.000	200.204	2.007.622	-248.376
R Grasten Filmudlej. A/S	100%	500.000	1.714.248	54.783	-2.116.745
(Ovennævnte selskaber har alle hjemsted i Gentofte)					
			<u>2.914.452</u>	<u>3.710.363</u>	<u>-928.072</u>

4 Egenkapital

	<u>Aktie- kapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Overførsel til reserve for nettoop- skrivning</u>	<u>Udbytte</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital pr. 1/1 2015	500.000	14.726.667	1.723.983	100.000	17.050.650
Afsat udbytte dattersel- skab	0	0	0	0	0
Udbytte	0	0	0	-100.000	-100.000
Årets resultat	0	97.472	-928.072	100.000	-730.600
Egenkapital pr. 31/12 2015	<u>500.000</u>	<u>14.824.139</u>	<u>795.911</u>	<u>100.000</u>	<u>16.220.050</u>

Selskabets aktiekapital er kr. 500.000 og fordeles i aktier á kr. 1.000 eller multipla heraf.

5 Langfristede gældsforpligtelser

	<u>Restgæld</u>	<u>Forfalden inden 1 år</u>	<u>Forfalden efter 5 år</u>
Realkredit Danmark	2.702.690	55.308	2.428.483
	<u>2.702.690</u>	<u>55.308</u>	<u>2.428.483</u>

Skattemæssig kursværdi pr. 31/12 2015 udgør kr. 2.808.836.

6 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

Selskabet har stillet selvskyldnerkaution for bankengagement i datterselskaber.

Til sikkerhed for selskabets prioritetsgæld er tinglyst pant. nom.kr. 2.751.000 i ejendommen Viktoriaga 10A.

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

Herudover har selskabet ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre forpligtelser, end dem der fremgår af årsrapporten.