

Cubus Film & TV ApS

CVR nr.: 19808270

Ringsporvej 3
8660 Skanderborg

Årsrapport 2015/16 (20. regnskabsår)

Godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling 27. marts 2017

Dirigent
Uffe Kristofer Borgwardt

Indholdsfortegnelse

Påtegning

Ledespåtegning	1
Erklæring om assistance afgivet af uafhængig revisor	2

Selskabsoplysninger	3
---------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Ledespåtegning

Direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2016 for Cubus Film & TV ApS.
Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Selskabet opfylder årsregnskabslovens betingelser for fritagelse for revision.

Skanderborg, den 27. marts 2017

I direktionen:

Uffe Kristofer Borgwardt

Peter Skjær Borgwardt

Erklæring om assistance afgivet af uafhængig revisor

Til kapitalejerne i Cubus Film & TV ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Cubus Film & TV ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 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 revisorers 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.

Holbæk, den 27. marts 2017

ADDCO ApS Godkendt Revisionsfirma

CVR nr. 38 22 58 04

Johnny Larsen
registreret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Cubus Film & TV ApS Ringsporvej 3 8660 Skanderborg	
	Telefon:	87696161
	e-mail:	peb@cubusfilm.dk
	Hjemmeside:	www.cubusfilm.dk
	CVR nr.	19808270
	Stiftet:	20. december 1996
	Hjemsted:	Skanderborg
	Regnskabsår:	1. oktober 2015 - 30. september 2016
Direktion	Uffe Kristofer Borgwardt Peter Skjær Borgwardt	
Pengeinstitut	Danske Bank	

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er opstillet i overensstemmelse med de i årsregnskabsloven nævnte bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Endvidere indregnes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger, 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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

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. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, måles til kursen på transaktionsdagen.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Direkte omkostninger

Vareforbrug omfatter direkte omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Til vareforbrug indregnes tillige fragt og spedition.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

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

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i 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.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3 - 5 år

Aktiver med en kostpris under den skattemæssige grænse indregnes i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

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 afskrivninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.

Igangværende arbejde for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af udført arbejde, baseret på vurderingen af arbejdernes færdiggørelsesgrad på balancedagen. Færdiggørelsesgraden opgøres efter en konkret vurdering af hvert enkelt arbejdes stade.

Modtagne betalinger ved acontofaktureringer er fratrukket i posten. Nettoværdien af igangværende arbejder på den enkelte sag indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger og værdipapirer

Likvide beholdninger og værdipapirer omfatter indeståender i pengeinstitutter.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatte.

Udskudt skat måles og indregnes i tilfælde af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. oktober 2015 - 30. september 2016

	<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Bruttofortjeneste	1	294.936	944.791
Personaleomkostninger	2	-77.671	-132.201
Afskrivninger	3	-28.508	-34.468
Driftsresultat		188.757	778.122
Finansielle indtægter	4	123	208
Finansielle omkostninger	5	-27.206	-29.510
Ordinært resultat før skat		161.674	748.820
Skat af årets resultat	6	-37.548	-180.535
Årets resultat		124.126	568.285
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		124.126	568.285
Udbytte for regnskabsåret		0	0
Disponeret i alt		124.126	568.285

Balance 30. september

Aktiver

	<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og maskiner		217.774	31.282
Materielle anlægsaktiver	7	217.774	31.282
Anlægsaktiver		217.774	31.282
Tilgodehavender fra salg		0	0
Andre tilgodehavender		365.608	30.000
Tilgodehavende selskabsskat	9	0	0
Periodeafgrænsningsposter		10.167	10.127
Udskudt skatteaktiv	10	27.405	50.803
Tilgodehavender		403.180	90.930
Likvide beholdninger og værdipapirer		561.014	828.478
Omsætningsaktiver		964.194	919.408
Aktiver i alt		1.181.968	950.690

Balance 30. september

Passiver

	<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Anpartskapital		125.000	125.000
Overført resultat		339.515	215.389
Foreslået udbytte for regnskabsåret		0	0
Egenkapital	8	<u>464.515</u>	<u>340.389</u>
Hensættelse til udskudt skat	10	0	0
Hensatte forpligtelser		<u>0</u>	<u>0</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		0	15.887
Modtaget forudbetaling fra kunder		218.744	0
Skyldig selskabsskat	9	14.150	0
Anden gæld		484.559	594.414
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>717.453</u>	<u>610.301</u>
Gældsforpligtelser		<u>717.453</u>	<u>610.301</u>
Passiver i alt		<u>1.181.968</u>	<u>950.690</u>
Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.	11		

Noter

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
1 Bruttofortjeneste		
Med henvisning til Årsregnskabslovens §32 har ledelsen valgt ikke at vise nettoomsætning for året.		
2 Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	77.043	131.571
Omkostninger til social sikring	<u>628</u>	<u>630</u>
	<u>77.671</u>	<u>132.201</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>
3 Afskrivninger		
Avance ved salg af andre anlæg, driftsmateriel og inventar	-2.000	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>30.508</u>	<u>34.468</u>
	<u>28.508</u>	<u>34.468</u>
4 Finansielle indtægter		
Øvrige renteindtægter	<u>123</u>	<u>208</u>
	<u>123</u>	<u>208</u>
5 Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger til pengeinstitutter	0	0
Øvrige finansielle omkostninger	<u>27.206</u>	<u>29.510</u>
	<u>27.206</u>	<u>29.510</u>
6 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	14.150	0
Årets regulering af udskudt skat	<u>23.398</u>	<u>180.535</u>
	<u>37.548</u>	<u>180.535</u>

Noter

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
7 Materielle anlægsaktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris primo	1.299.299	1.299.299
Årets tilgang	217.000	0
Årets afgang	<u>0</u>	<u>0</u>
Kostpris ultimo	<u>1.516.299</u>	<u>1.299.299</u>
Afskrivninger primo	1.268.017	1.233.549
Årets afskrivninger	<u>30.508</u>	<u>34.468</u>
Afskrivninger ultimo	<u>1.298.525</u>	<u>1.268.017</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>217.774</u>	<u>31.282</u>
8 Egenkapital		
Anpartskapital primo	125.000	125.000
Kapitalforhøjelse	<u>0</u>	<u>0</u>
Anpartskapital ultimo	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
Overført resultat primo	215.389	-352.896
Forslag til årets resultatfordeling	<u>124.126</u>	<u>568.285</u>
Overført resultat ultimo	<u>339.515</u>	<u>215.389</u>
Henlagt til udbytte primo	0	0
Udbetalt udbytte	0	0
Forslag til årets resultatfordeling	<u>0</u>	<u>0</u>
Henlagt til udbytte ultimo	<u>0</u>	<u>0</u>
Egenkapital ultimo	<u>464.515</u>	<u>340.389</u>
Anpartskapital		
Anpartskapitalen er fordelt således:		
A-anparter, 125 stk. a nom. 1.000 kr.	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>

Noter

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
9 Skyldig selskabsskat		
Selskabsskat primo	0	-12.096
Årets beregnede skat	14.150	0
Betalt i året	<u>0</u>	<u>12.096</u>
	<u>14.150</u>	<u>0</u>
10 Hensættelse til udskudt skat		
Udskudt skat primo	-50.803	-231.338
Regulering af udskudt skat i året	<u>23.398</u>	<u>180.535</u>
	<u>-27.405</u>	<u>-50.803</u>

11 Kontraktlige forpligtelser og eventualforpligtelser m.v.

Eventualforpligtelser

Selskabet har en huslejeforpligtelse på tkr. 75.

12 Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er produktion af film, tv og reklame m.v. samt anden dermed beslægtet virksomhed.

ADDCO ApS Godkendt Revisionsfirma

Ahlgade 52, 1. sal
4300 Holbæk

Tlf. 70 40 44 00

jol@addco.dk

CVR 38 22 58 04

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Uffe Kristofer Borgwardt

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-574855424967

IP: 176.22.193.169

2017-03-30 06:15:51Z

NEM ID 

Peter Skjær Borgwardt

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-149861659243

IP: 83.43.143.47

2017-03-30 08:47:19Z

NEM ID 

Johnny Larsen

Registreret revisor

På vegne af: ADDCO ApS Godkendt Revisionsfirma

Serienummer: CVR:38225804-RID:26078912

IP: 77.221.241.100

2017-03-30 08:50:09Z

NEM ID 

Uffe Kristofer Borgwardt

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-574855424967

IP: 176.22.193.169

2017-03-30 09:07:49Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: DBJLV-1VHU-P3Q73-5GFDP-N1Q8E-HYNEM

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>