

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



GODKENDT REVISIONSAKTIESELSKAB

(CVR-nr. 37999687)

Erhvervsstyrelsen

Smile ApS

Ehlersvej 11, 2900 Hellerup

CVR-nr. 20 17 61 99

Årsrapport for tiden 1/7 2015 - 30/6 2016

(19. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 8/12 2016.

A handwritten signature in blue ink, appearing to read "Timo Lahtinen", written over a horizontal line.

Dirigent
Timo Lahtinen

Hjemstedskommune: København

Ledelsens årsberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive handel og industri samt aktiviteter i tilknytning hertil indenfor filmbranchen.

Økonomisk udvikling

Resultatet for den forløbne regnskabsperiode er utilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Der er efter regnskabsårets udløb, ikke indtruffet betydningsfulde begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Forventet udvikling

Der forventes en positiv udvikling for næste regnskabsår i forbindelse med distribution af et større filmbibliotek.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for tiden 1/7 2015 - 30/6 2016 for Smile ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Revision af årsrapport

Selskabet opfylder betingelserne i årsregnskabslovens § 135 og har derfor mulighed for at aflægge en ikke revideret årsrapport.

København, den 30. november 2016

Direktion


Timo Lahtinen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til den daglige ledelse i Smile ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Smile ApS for 2015/16 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance samt 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 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 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.


Rødovre, den 30. november 2016

JS Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab

Egegårdsvej 39B, 2610 Rødovre

CVR-nr. 37 99 96 87


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

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabsskatten er afsat med 22 % excl. rentetillæg. Selskabet indgår i sambeskatning med moderselskabet TL Invest ApS.

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

Materielle anlægsaktiver er målt til anskaffelsesværdi med fradrag af foretagne afskrivninger.

Driftsmidler og inventar afskrives lineært over 3 - 5 år.

Inventaranskaffelser under kr. 12.900 pr. stk. udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Varebeholdninger

Består af film-, video- og TV-rettigeheder der måles til kostpris for rettighederne tillagt direkte afholdte omkostninger med fradrag af indskud fra underparter samt modtagne indbetalinger/indtægter fra del-salg.

Tilgodehavender

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

Valutaomregning

Bankbeholdninger og gæld i fremmed valuta måles til statusdagens kurs. Realiserede og urealiserede valutaomreguleringer indregnes i resultatopgørelsen i finansielle indtægter/udgifter.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse for tiden 1/7 2015 - 30/6 2016

Note	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
Indtægter		
	1.502.381	1.863.610
Bruttoresultat		
Udgifter		
1	-637.728	-759.621
	Andre eksterne udgifter	
2	-1.069.639	-1.014.576
	Personaleudgifter	
	<u>-204.986</u>	<u>89.413</u>
	Resultat før afskrivninger	
3	<u>0</u>	<u>24.092</u>
	Afskrivninger	
	-204.986	113.505
	Resultat før finansiering	
	33.111	165.968
	Finansielle indtægter	
	-170.460	-179.902
	Finansielle udgifter	
	-10.969	-18.229
	Finansielle udgifter, koncern	
	-353.304	81.342
	Resultat før skat	
4	<u>66.482</u>	<u>10.324</u>
	Beregnete skatter	
	<u>-286.822</u>	<u>91.666</u>
	Årets resultat	
Resultatdisponering		
	-286.822	91.666
	Overført til næste år	
	0	0
	Udbytte	
	<u>-286.822</u>	<u>91.666</u>

Balance pr. 30/6 2016

Note		30/6 2016	30/6 2015
	AKTIVER	kr.	kr.
	Driftsmidler og inventar	<u>0</u>	<u>0</u>
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
5	Anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
	Handelsvarer	<u>5.734.862</u>	<u>5.716.387</u>
	Varebeholdninger i alt	<u>5.734.862</u>	<u>5.716.387</u>
	Debitorer	414.521	607.484
	Øvrige tilgodehavender	27.000	27.000
	Periodeafgrænsningsposter	<u>0</u>	<u>22.500</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>441.521</u>	<u>656.984</u>
	Likvide beholdninger	<u>1.039</u>	<u>765</u>
	Likvide beholdninger i alt	<u>1.039</u>	<u>765</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>6.177.422</u>	<u>6.374.136</u>
	Aktiver i alt	<u>6.177.422</u>	<u>6.374.136</u>

Balance pr. 30/6 2016

Note		30/6 2016	30/6 2015
	PASSIVER	kr.	kr.
	Selskabskapital	125.000	125.000
	Overført til næste år	1.528.026	1.814.848
	Afsat udbytte	<u>0</u>	<u>0</u>
6	Egenkapital i alt	<u>1.653.026</u>	<u>1.939.848</u>
4	Udskudt skat	<u>523.207</u>	<u>589.689</u>
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>523.207</u>	<u>589.689</u>
	Banklån	3.023.762	2.961.839
	Gæld til anpartshaver	231.484	136.197
7	Mellemværende tilknyttede selskaber	331.319	345.861
	Anden gæld	<u>414.624</u>	<u>400.702</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>4.001.189</u>	<u>3.844.599</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>4.001.189</u>	<u>3.844.599</u>
	Passiver i alt	<u>6.177.422</u>	<u>6.374.136</u>
9	Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.		

Noter

	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
1 Andre eksterne udgifter		
Salgsomkostninger	345.571	311.766
Lokaleomkostninger	109.800	118.556
Administrationsomkostninger	182.357	329.299
	<u>637.728</u>	<u>759.621</u>
2 Personaleudgifter		
Gager og lønninger	948.024	909.960
Pensioner	67.000	80.000
Andre omkostninger til social sikring	14.109	15.030
Andre personaleomkostninger	40.506	9.586
	<u>1.069.639</u>	<u>1.014.576</u>
3 Afskrivninger		
Driftsmidler og inventar	0	0
Avance ved salg af driftsmidler	0	-24.092
	<u>0</u>	<u>-24.092</u>
4 Beregnede skatter		
Beregnet selskabsskat	0	0
Udskudt skat, regulering	-66.482	-10.324
	<u>-66.482</u>	<u>-10.324</u>
Den samlede udskudte skat andrager	<u>523.207</u>	<u>589.689</u>

5 Anlægsaktiver	<u>Materielle anlægsaktiver</u>
	<u>Driftsmidler og inventar</u>
Anskaffelsessum pr. 1/7 2015	0
Tilgang	0
Afgang	0
Anskaffelsessum pr. 30/6 2016	<u>0</u>
Afskrivninger pr. 1/7 2015	0
Afskrivninger i året	0
Afskrivninger vedrørende årets afgang	0
Afskrivninger pr. 30/6 2016	<u>0</u>
Bogført værdi pr. 30/6 2016	<u>0</u>

6 Egenkapital

	<u>Selskabs- kapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Udbytte</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital pr. 1/7 2015	125.000	1.814.848	0	1.939.848
Udbetalt udbytte	0	0	0	0
Årets resultat	0	-286.822	0	-286.822
Egenkapital pr. 30/6 2016	<u>125.000</u>	<u>1.528.026</u>	<u>0</u>	<u>1.653.026</u>

7 Mellemregning tilknyttede selskaber

	30/6 2016 kr.	30/6 2015 kr.
Mellemværende, Smile OY, Finland	262.190	197.201
Mellemværende, TL Invest ApS	69.129	148.660
	<u>331.319</u>	<u>345.861</u>

9 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

Selskabet har afgivet almindelige garantier vedrørende rettigheder for solgte og udlejede film. Garantierne forventes ikke at medføre udgifter for selskabet.

Selskabet har indgået betydelige bindende aftaler om fremtidige køb og salg af film. Forpligtelserne er indgået på normale forretningsmæssige vilkår og forventes ikke at medføre udgifter for selskabet.

Til sikkerhed for banklån er tinglyst virksomhedspant på kr. 1.400.000 med sikkerhed i aktiver til en bogført værdi på kr. 6.149.383.

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

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