

Zentropa Administration ApS

Filmbyen 22, 2650 Hvidovre

CVR-nr. 21 51 56 47



Årsrapport 2015

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 31. maj 2016

Som dirigent:


.....
Anders Kjærhauge



Building a better
working world



Indhold

| | |
|--|---|
| Ledelsespåtegning | 2 |
| Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet | 3 |
| Årsregnskab 1. januar - 31. december | 4 |
| Resultatopgørelse | 4 |
| Balance | 5 |
| Egenkapitalopgørelse | 7 |
| Noter | 8 |

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Zentropa Administration ApS.


Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min 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 1. januar - 31. december 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hvidovre, den 31. maj 2016

Direktion:



.....
Anders Kjærhauge
direktør

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejerne i Zentropa Administration ApS

Vi har revideret årsregnskabet for Zentropa Administration ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. 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 vurderingen 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 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, den 31. maj 2016
ERNST & YOUNG
Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 30 70 02 28



Birgit Morville Schrøder
statsaut. revisor

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Resultatopgørelse

| Note | t.kr. | 2015 | 2014 |
|------|---|---------------|----------------|
| | Bruttofortjeneste/bruttotab | 8.273 | -2.338 |
| 3 | Personaleomkostninger | -12.019 | -12.290 |
| | Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver | -101 | -267 |
| | Resultat af primær drift | -3.847 | -14.895 |
| 4 | Finansielle indtægter | 0 | 13 |
| 5 | Finansielle omkostninger | -1.338 | -1.152 |
| | Resultat før skat | -5.185 | -16.034 |
| | Skat af årets resultat | -1.741 | 4.273 |
| | Årets resultat | -6.926 | -11.761 |
| | Forslag til resultatdisponering | | |
| | Overført resultat | -6.926 | -11.761 |
| | | -6.926 | -11.761 |

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

| Note | t.kr. | 2015 | 2014 |
|------|---|---------------|---------------|
| | AKTIVER | | |
| | Anlægsaktiver | | |
| | Materielle anlægsaktiver | | |
| | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 4 | 31 |
| | Indretning af lejede lokaler | 789 | 453 |
| | | <u>793</u> | <u>484</u> |
| | Finansielle anlægsaktiver | | |
| | Andre tilgodehavender | 365 | 365 |
| | | <u>365</u> | <u>365</u> |
| | Anlægsaktiver i alt | <u>1.158</u> | <u>849</u> |
| | Omsætningsaktiver | | |
| | Tilgodehavender | | |
| | Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 792 | 709 |
| | Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | 42.533 | 33.418 |
| | Tilgodehavende udbytte hos associerede virksomheder | 59 | 0 |
| | Andre tilgodehavender | 842 | 531 |
| | Tilgodehavender hos anpartshavere | 938 | 0 |
| | Periodeafgrænsningsposter | 300 | 0 |
| | | <u>45.464</u> | <u>34.658</u> |
| | Likvide beholdninger | <u>54</u> | <u>92</u> |
| | Omsætningsaktiver i alt | <u>45.518</u> | <u>34.750</u> |
| | AKTIVER I ALT | <u>46.676</u> | <u>35.599</u> |

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

| Note | t.kr. | 2015 | 2014 |
|------|--|----------------|----------------|
| | PASSIVER | | |
| | Egenkapital | | |
| 6 | Selskabskapital | 126 | 126 |
| | Overført resultat | -38.204 | -31.278 |
| | Egenkapital i alt | -38.078 | -31.152 |
| | Hensatte forpligtelser | | |
| | Udskudt skat | 2.688 | 1.531 |
| | Hensatte forpligtelser i alt | 2.688 | 1.531 |
| | Gældsforpligtelser | | |
| | Kortfristede gældsforpligtelser | | |
| | Leverandører af varer og tjenesteydelser | 495 | 1.223 |
| | Gæld til tilknyttede virksomheder | 79.693 | 62.177 |
| | Anden gæld | 1.878 | 1.820 |
| | | 82.066 | 65.220 |
| | Gældsforpligtelser i alt | 82.066 | 65.220 |
| | PASSIVER I ALT | 46.676 | 35.599 |

- 1 Anvendt regnskabspraksis
- 2 Virksomhedens væsentligste aktiviteter
- 7 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.
- 8 Nærtstående parter

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Egenkapitalopgørelse

| t.kr. | <u>Selskabskapital</u> | <u>Overført resultat</u> | <u>I alt</u> |
|-------------------------------|------------------------|--------------------------|----------------|
| Egenkapital 1. januar 2014 | 126 | -19.517 | -19.391 |
| Årets resultat | 0 | -11.761 | -11.761 |
| Egenkapital 1. januar 2015 | 126 | -31.278 | -31.152 |
| Årets resultat | 0 | -6.926 | -6.926 |
| Egenkapital 31. december 2015 | <u>126</u> | <u>-38.204</u> | <u>-38.078</u> |

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Zentropa Administration ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Rapporteringsvaluta

Valutaomregning

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.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære aktiver og forpligtelser i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af varer og rettigheder, indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætning måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter omkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i nettoomsætningen.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste sammensætter sig af nettoomsætning og andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indegolder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende gæld og transaktioner i fremmed valuta.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Skat

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af Zentropa koncernens danske selskaber med Zentropa Folket ApS som administrationselskab.

Den aktuelle skat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

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 egenkapitalen med den del, der kan henføres til bevægelser direkte i egenkapitalen. Den andel af skatten, der indregnes i resultatopgørelsen, som knytter sig til årets ekstraordinære resultat, henføres hertil, mens den resterende del henføres til årets ordinære resultat.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget er kostprisen med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar: 3-10 år

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet.

Egenkapital

Foreslået udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster og forbetalte acontoskatter.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil de forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoaktiver måles til nettorealisationsværdi.

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 nominel værdi.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

2 Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at udføre administrative opgaver og dermed efter direktionens skøn beslægtet virksomhed.

| t.kr. | 2015 | 2014 |
|--|---------------|---------------|
| 3 Personaleomkostninger | | |
| Lønninger | 11.124 | 11.376 |
| Pensioner | 61 | 167 |
| Andre personaleomkostninger | 834 | 747 |
| | <u>12.019</u> | <u>12.290</u> |
| | | |
| 4 Finansielle indtægter | | |
| Andre finansielle indtægter | 0 | 13 |
| | <u>0</u> | <u>13</u> |
| | | |
| 5 Finansielle omkostninger | | |
| Renteomkostninger til tilknyttede virksomheder | 1.333 | 1.139 |
| Andre finansielle omkostninger | 5 | 13 |
| | <u>1.338</u> | <u>1.152</u> |

6 Selskabskapital

Kapitalforhold

Selskabet har tabt sin anpartskapital. Til sikring af finansiering af driften frem til aflæggelse af årsrapporten for 2016 har selskabet fået tilsagn fra Zentropa Folket ApS om at yde selskabet fornøden finansiel støtte og om fornødent tilføre likvide midler til betaling af løbende forpligtelser, således selskabet kan fortsætte erhvervsmæssig drift til 31. december 2016. Tilsagnet er gældende indtil videre og kan tidligst opsiges med 12 måneders varsel.

7 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber i Zentropa Folket koncernen. Som helejet dattervirksomhed hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter inden for sambeskatningskredsen.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

8 Nærtstående parter

Zentropa Administration ApS' nærtstående parter omfatter følgende:

Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5 % af anpartskapitalen:

| <u>Navn</u> | <u>Bopæl/Hjemsted</u> |
|---------------------|---------------------------|
| Zentropa Folket ApS | Filmbyen 22 2650 Hvidovre |