

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

### Funny Money ApS

c/o Jannik Hastrup Mortensen, Olufsvej 42, 2100 København Ø

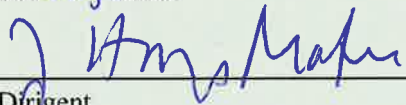
CVR-nr. 25 34 42 94

#### Årsrapport for 2015

(16. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling,

den 28/5 2016.



Dirigent

Jannik Hastrup Mortensen

Hjemstedskommune: København

## Ledelsens årsberetning

### **Hovedaktivitet**

Selskabets hovedaktivitet er gennem ejerandele i andre selskaber, at drive virksomhed indenfor tegne- og animationsfilm, investering i ejendomme samt anden efter direktionens skøn beslægtet virksomhed.

### **Økonomisk udvikling**

Årsrapporten for 2015 udviser et resultat på kr. -78.522 og en egenkapital på kr. 1.350.917 incl. afsat udbytte kr. 100.000.

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.

## Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2015 for Funny Money 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 23. maj 2016

**Direktion**

  
Jannik Hastrup Mørtensen

## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

### **Til den daglige ledelse i Funny Money ApS**

Vi har opstillet årsregnskabet for Funny Money ApS for 2015 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 23. maj 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**

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

Kapitalandele indregnes i resultatopgørelsen med resultat efter skat.

#### **Selskabsskat og udskudt skat**

Selskabsskatten er afsat med 23,5 % excl. rentetillæg.

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 anskaffelsværdi med fradrag af foretagne afskrivninger.

Driftsmidler og særlige installationer afskrives lineært over 5 - 20 år.

Inventaranskaffelser under kr. 12.800 pr. stk. udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Kunstværker afskrives lineært over 10 år fratrukket scrapværdi.

Ejendom er erhvervet som investeringsobjekt og afskrives ikke.

#### **Finansielle anlægsaktiver**

Kapitalandel i datterselskab indregnes i årsrapporten efter den indre værdis metode.

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

Positive forskelsbeløb i forbindelse med erhvervelsen af datterselskab aktiveres som koncerngoodwill.

#### **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.
	<b>Indtægter</b>		
	Bruttoavance	21.553	8.022
5	Resultat af kapitalandele	<u>-76.649</u>	<u>830.187</u>
		-55.096	838.209
	<b>Udgifter</b>		
1	Andre eksterne udgifter	-10.004	-504
2	Personaleudgifter	<u>0</u>	<u>0</u>
	<b>Resultat før afskrivninger</b>	-65.100	837.705
3	Afskrivninger	<u>-5.910</u>	<u>-5.910</u>
	<b>Resultat før finansiering</b>	-71.010	831.795
	Finansielle indtægter	0	0
	Finansielle udgifter	<u>-5.042</u>	<u>-5.511</u>
	<b>Resultat før skat</b>	-76.052	826.284
4	Beregnete skatter	<u>-2.470</u>	<u>816</u>
	<b>Årets resultat</b>	<u><u>-78.522</u></u>	<u><u>827.100</u></u>
	<b>Resultatdisponering</b>		
	Overført til næste år	-101.873	-203.087
	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	-76.649	830.187
	Udbytte	<u>100.000</u>	<u>200.000</u>
		<u><u>-78.522</u></u>	<u><u>827.100</u></u>

Balance pr. 31/12 2015

Note		31/12 2015	31/12 2014
	<b>AKTIVER</b>	kr.	kr.
	Kunst	99.500	104.500
	Driftsmidler	10.912	11.822
	Ejendom	888.483	888.483
	<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<u>998.895</u>	<u>1.004.805</u>
	Kapitalandele i datterselskaber	296.027	872.676
	<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>	<u>296.027</u>	<u>872.676</u>
5	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<u>1.294.922</u>	<u>1.877.481</u>
4	Udskudt skatteaktiv	0	802
	Tilgodehavender hos tilknyttede selskaber	0	0
	Øvrige tilgodehavender	3.227	4.177
	<b>Tilgodehavender i alt</b>	<u>3.227</u>	<u>4.979</u>
	Likvide beholdninger	452.913	86.176
	<b>Likvide beholdninger i alt</b>	<u>452.913</u>	<u>86.176</u>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<u>456.140</u>	<u>91.155</u>
	<b>Aktiver i alt</b>	<u>1.751.062</u>	<u>1.968.636</u>

**Balance pr. 31/12 2015**

Note		31/12 2015	31/12 2014
	<b>PASSIVER</b>	kr.	kr.
	Selskabskapital	125.000	125.000
	Overført til næste år	892.390	494.263
	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	233.527	810.176
	Afsat udbytte	100.000	100.000
6	<b>Egenkapital i alt</b>	<u>1.350.917</u>	<u>1.529.439</u>
4	Udskudt skat	399	0
	<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<u>399</u>	<u>0</u>
7	Prioritetsgæld	367.361	387.904
	<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<u>367.361</u>	<u>387.904</u>
7	Kortfristet del af langfristet gæld	21.000	21.000
	Skyldig selskabsskat	0	0
	Gæld til anpartshaver	10.885	20.001
	Anden gæld	500	10.292
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<u>32.385</u>	<u>51.293</u>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<u>399.746</u>	<u>439.197</u>
	<b>Passiver i alt</b>	<u>1.751.062</u>	<u>1.968.636</u>
8	<b>Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.</b>		

## Noter

	2015	2014
	kr.	kr.
<b>1 Andre eksterne udgifter</b>		
Salgsomkostninger	0	0
Lokaleomkostninger	0	0
Administrationsomkostninger	10.004	504
	<u>10.004</u>	<u>504</u>
<b>2 Personaleudgifter</b>		
Gager og lønninger	0	0
Pensioner	0	0
Andre omkostninger og social sikring	0	0
Andre personaleomkostninger	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>3 Afskrivninger</b>		
Kunst	5.000	5.000
Driftsmidler	910	910
	<u>5.910</u>	<u>5.910</u>
<b>4 Beregnede skatter</b>		
Beregnet selskabsskat	1.269	319
Udskudt skat, regulering	1.201	-1.135
	<u>2.470</u>	<u>-816</u>
Den samlede udskudte skat andrager	<u>399</u>	<u>-802</u>



**5 Anlægsaktiver**

		Materielle Anlægsaktiver			Finansielle Anlægsaktiver
		Kunst	Driftsmidler	Ejendom	Kapitalandele i datterselskab
Anskaffelsessum pr. 1/1 2015		109.500	22.740	888.483	62.500
Tilgang		0	0	0	0
Afgang		0	0	0	0
<b>Anskaffelsessum pr. 31/12 2015</b>		<b>109.500</b>	<b>22.740</b>	<b>888.483</b>	<b>62.500</b>
Afskrivninger pr. 1/1 2015		5.000	10.918	0	0
Afskrivninger i året		5.000	910	0	0
Afskrivninger vedrørende årets afgang		0	0	0	0
<b>Afskrivninger pr. 31/12 2015</b>		<b>10.000</b>	<b>11.828</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Op- og nedskrivninger pr. 1/1 2015		0	0	0	810.176
Opskrivninger i året		0	0	0	0
Nedskrivninger i året		0	0	0	-76.649
Udloddet udbytte fra datterselskab		0	0	0	-500.000
<b>Op- og nedskrivninger pr. 31/12 2015</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>233.527</b>
<b>Bogført værdi pr. 31/12 2015</b>		<b>99.500</b>	<b>10.912</b>	<b>888.483</b>	<b>296.027</b>
				Egenkapital	Resultat efter skat
<u>Selskabsnavn</u>	<u>Ejerandel</u>	<u>Nom.</u>	<u>Kostpris</u>	<u>pr. 31/12 15</u>	<u>2015</u>
				(100 %)	(100 %)
Dansk Tegnefilm 2 ApS	50%	62.500	62.500	592.054	-153.298
(København)		62.500	62.500	592.054	-153.298

6	<b>Egenkapital</b>	Overførsel til reserve for nettoop- skrivning				I alt
		Selskabs- kapital	Overført resultat	Udbytte		
	Egenkapital pr. 1/1 2015	125.000	494.263	810.176	100.000	1.529.439
	Udbetalt udbytte	0	0	0	-100.000	-100.000
	Modtaget udbytte	0	500.000	-500.000	0	0
	Årets resultat	0	-101.873	-76.649	100.000	-78.522
	Egenkapital pr. 31/12 2015	<u>125.000</u>	<u>892.390</u>	<u>233.527</u>	<u>100.000</u>	<u>1.350.917</u>

## 7 **Prioritetsgæld**

I alt ca. kr. 300.000 af den i balancen opførte prioritetsgæld forfalder senere end 5 år.

Regnskabsmæssig prioritetsgæld andrager kr. 388.361. Den skattemæssige kontantværdi af prioritetsgæld andrager kr. 388.401.

## 8 **Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.**

Til sikkerhed for selskabets prioritetsgæld er tinglyst pant, kr. 568.000 i selskabets ejendom.

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