



Vilaverden Film ApS

Bissensgade 6
1773 København V

CVR.nr.: 25 70 90 98

ÅRSRAPPORT 2017/2018

Regnskabsperiode: 1/7 2017 - 30/6 2018

(18. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den
3. december 2018

Kenneth Kainz
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>SIDE</u>
Selskabsoplysninger	3.
Ledelsespåtegning	4.
Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5.
Ledelsesberetning	6.
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	7.
Resultatopgørelse 1/7 2017 - 30/6 2018	10.
Balance pr. 30/6 2018	11.
Noter	13.

Selskabsoplysninger

Selskab

Vilaverden Film ApS
Bissensgade 6
1773 København V

CVR.nr.: 25 70 90 98

Telefon: 20 97 97 72
E-mail: kenneth@kainz.dk

Regnskabsperiode: 1/7 2017 - 30/6 2018

Stiftelsesdato: 31/10 2000

Direktion

Kenneth Kainz

Revisor

Woiremose og Partner
Registreret revisionsanpartsselskab

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2017/2018 for

Vilaverden Film 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. 30/6 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1/7 2017 - 30/6 2018.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Selskabet opfylder fortsat betingelserne for fravalg af revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København V, den 2. december 2018

Direktion

.....
Kenneth Kainz

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til kapitalejeren i Vilaverden Film ApS

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Jeg har opstillet årsregnskabet for Vilaverden Film ApS for regnskabsåret 1/7 2017 - 30/6 2018, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Jeg har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Jeg har anvendt min faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg har overholdt relevante etiske krav, 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 jeg ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet mig til brug for at opstille årsregnskabet. Jeg udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Frederiksberg, den 3. december 2018

Woiremose og Partner
Registreret revisionsanpartsselskab
(CVR.nr. 25735560)

Ken Woiremose
Registreret revisor
mne11637

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive filmproduktion, samt aktiviteter i tilknytning hertil, samt undervisning indenfor filmproduktion

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

For det kommende år forventes et tilsvarende resultat.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabets årsrapport for 2017/2018 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt ydelsen er leveret inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Bruttofortjeneste

Ledelsen har valgt ikke at vise nettoomsætningen i resultatopgørelsen, hvorfor omsætningen er sammendraget med omkostninger i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste indeholder andre driftsindtægter og eksterne omkostninger.

Vareforbrug

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, nedskrivninger af tilgodehavender mv.

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 virksomheder.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og omkostninger.

Skat

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.

Ved beregning af årets aktuelle skat anvendes de på balancedagen gældende skattesatser og -regler. Skat er for dette år beregnet med 22 %.

BALANCEN

Immaterielle anlægsaktiver

De immaterielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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

Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af aktivernes forventede brugstid og restværdier.

Immaterielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

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 under henholdsvis andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger.

Udgifter til rettighederne i henhold til en lejekontrakt måles til kostprisen med tillæg af eventuelle handelsomkostninger, med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdien, hvor denne er lavere. Rettighederne til lejekontrakter afskrives over den resterende lejeperiode, eller over 5 år, såfremt der ikke er aftalt opsigelighed.

De immaterielle anlægsaktiver afskrives lineært på baggrund af følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Lejemål

3 år

Materielle anlægsaktiver

De materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og eventuelle nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Anvendt regnskabspraksis

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

Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af aktivernes forventede brugstid og restværdier.

Aktiver med en kostpris under den skattemæssige grænse for småaktiver indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes under henholdsvis andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger.

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

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

De materielle anlægsaktiver afskrives lineært på baggrund af følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

	Brugstid	Restværdi af kostpris
Andre anlæg, biler, driftsmateriel og inventar	5 år	0-30 %

Tilgodehavender

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter samt kontantbeholdninger omregnet til balancedagens valutakurs.

Selskabsskat

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 acontoskatter.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1/7 2017 - 30/6 2018

Note	<u>2017/2018</u>	<u>2016/2017</u>
BRUTTOFORTJENESTE	1.084.092	1.140.400
1 Personaleomkostninger	-848.219	-1.033.831
2 Af- og nedskrivninger	<u>-52.053</u>	<u>-52.806</u>
RESULTAT AF ORDINÆR DRIFT	183.820	53.763
Finansielle omkostninger	<u>-3.972</u>	<u>-6.512</u>
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	179.848	47.251
3 Skat af årets resultat	<u>20.864</u>	<u>-240.935</u>
ÅRETS RESULTAT	<u>200.712</u>	<u>-193.684</u>
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat	<u>200.712</u>	<u>-193.684</u>
I ALT	<u>200.712</u>	<u>-193.684</u>

Balance pr. 30/6 2018
Aktiver

<u>Note</u>	<u>2017/2018</u>	<u>2016/2017</u>
2 Erhvervede lignende rettigheder	105	50.055
Immaterielle anlægsaktiver i alt	105	50.055
2 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	9.333	236
Materielle anlægsaktiver i alt	9.333	236
ANLÆGSAKTIVER I ALT	9.438	50.291
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	0	45.000
Andre tilgodehavender	226.776	205.912
Tilgodehavender i alt	226.776	250.912
Likvide beholdninger	700.383	113.003
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	927.159	363.915
AKTIVER I ALT	936.597	414.206

Balance pr. 30/6 2018
Passiver

<u>Note</u>	<u>2017/2018</u>	<u>2016/2017</u>
Virksomhedskapital	125.000	125.000
4 Overført resultat	<u>42.153</u>	<u>-158.559</u>
EGENKAPITAL I ALT	<u>167.153</u>	<u>-33.559</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	40.875	36.225
Kortfristet gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	47.537	29.552
Anden gæld	<u>681.032</u>	<u>381.988</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>769.444</u>	<u>447.765</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	<u>769.444</u>	<u>447.765</u>
PASSIVER I ALT	<u>936.597</u>	<u>414.206</u>
5 Nærtstående parter		

NOTER

	2017/2018	2016/2017
Note 1 - Personalemkostninger		
Gennemsnitlig antal beskæftigede i regnskabsåret	2	2
Gager og lønninger	839.344	1.022.781
Pensionsbidrag	0	0
Andre omkostninger til social sikring	8.875	11.050
	848.219	1.033.831
Note 2 - Anlægsaktiver		
Erhvervede lignende rettigheder		
Anskaffelsessum primo	150.000	150.000
Tilgang i året	0	0
Afgang i året	0	0
Samlet anskaffelsessum ultimo	150.000	150.000
Akkumulerede afskrivninger primo	99.945	49.995
Afskrivninger vedr. afgang	0	0
Årets afskrivninger	49.950	49.950
Akkumulerede afskrivninger ultimo	149.895	99.945
Bogført værdi erhvervede lignende rettigheder ultimo	105	50.055
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Anskaffelsessum primo	46.006	46.006
Tilgang i året	11.200	0
Afgang i året	-31.728	0
Samlet anskaffelsessum ultimo	25.478	46.006
Akkumulerede afskrivninger primo	45.770	42.914
Afskrivninger vedr. afgang	-31.728	0
Årets afskrivninger	2.103	2.856
Akkumulerede afskrivninger ultimo	16.145	45.770
Bogført værdi andre anlæg, driftsmateriel og inventar	9.333	236
Afskrivninger:		
Erhvervede lignende rettigheder	49.950	49.950
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	2.103	2.856
Afskrivninger i alt	52.053	52.806

NOTER

	<u>2017/2018</u>	<u>2016/2017</u>
Note 3 - Skat		
Skat af årets resultat:		
Skat af årets skattepligtige indkomst	0	0
Regulering af skatter for tidligere år	0	-176
Regulering af udskudt skat (indtægt)	-20.864	241.111
	<u>-20.864</u>	<u>240.935</u>

Note 4 - Overført resultat

Overført resultat primo	-158.559	35.125
Årets resultat	200.712	-193.684
	<u>42.153</u>	<u>-158.559</u>

Note 5 - Nærtstående parter

Bestemmende indflydelse

Kenneth Kainz

Ejerforhold

Følgende ejer mindst 5 % af selskabets kapital:

Kenneth Kainz, Bissensgade 5, 1773 København V