

ROSENQUIST FILM & TV ApS

Gammel Kongevej 123, 3 tv
1850 Frederiksberg C

Årsrapport
1. oktober 2015 - 30. september 2016

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

13/12/2016

David Søgaard Rosenquist
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Egenkapitalopgørelse	11
----------------------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	ROSENQUIST FILM & TV ApS Gammel Kongevej 123, 3 tv 1850 Frederiksberg C
	CVR-nr: 26059798
	Regnskabsår: 01/10/2015 - 30/09/2016
Bankforbindelse	Fælleskassen Bülowsvej 48 A 1870 Frederiksberg C DK Danmark

Ledespåtegning

Ledelsen aflægger hermed årsrapport for 2015/16 for Rosenquist Film & Tv ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederiksberg, den

Direktion

David Søgaard Rosenquist

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Generalforsamlingen har besluttet, at regnskabet for det kommende regnskabsår, ikke skal revideres. Selskabets ledelse bekræfter, at selskabet fortsat opfylder betingelserne for, at undlade revision.

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets aktivitet består i film og tv produktion.

Usædvanlige forhold

Der er ingen usædvanlige forhold.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der er ingen usikkerhed ved indregning og måling.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat på t.kr. -26 anses for utilfredsstillende. Ledelsen forventer et positivt resultat i det kommende regnskabsår.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning, som forrykker årsrapportens udsagn.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

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, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætningen

indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af varer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter.

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, samt andre personaleomkostninger.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger samt fortjeneste og tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursavancer og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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 3-8 år

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmarkedsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under af og nedskrivninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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. Selskabsskatteprocenten vil i perioden fra 2014 til 2016 blive trinvist nedsat fra 25 % til 22 %, hvilket vil påvirke størrelsen af udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver. Medmindre en indregning med en anden skatteprocent end 22 vil medføre en væsentlig afvigelse i den forventede udskudte skatteforpligtelse eller skatteaktivet, indregnes udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver med 22 %.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. okt 2015 - 30. sep 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		405.427	315.131
Personaleomkostninger	1	-416.964	-336.650
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-15.409	-15.977
Resultat af ordinær primær drift		-26.946	-37.496
Øvrige finansielle omkostninger		-1.295	-16
Ordinært resultat før skat		-28.241	-37.512
Skat af årets resultat	3	1.968	5.950
Årets resultat		-26.273	-31.562
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-26.273	-31.562
I alt		-26.273	-31.562

Balance 30. september 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	15.409
Materielle anlægsaktiver i alt	4	0	15.409
Anlægsaktiver i alt		0	15.409
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser			0
Igangværende arbejder for fremmed regning			0
Udskudte skatteaktiver		12.361	10.393
Tilgodehavende skat		9.000	3.000
Tilgodehavender i alt		21.361	13.393
Andre værdipapirer og kapitalandele		1.000	1.000
Værdipapirer og kapitalandele i alt		1.000	1.000
Likvide beholdninger		242.843	303.555
Omsætningsaktiver i alt		265.204	317.948
Aktiver i alt		265.204	333.357

Balance 30. september 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		96.351	122.624
Egenkapital i alt		221.351	247.624
Leverandører af varer og tjenesteydelser		15.400	15.400
Skyldig selskabsskat		0	25.431
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		27.440	32.046
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		1.013	12.856
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		43.853	85.733
Gældsforpligtelser i alt		43.853	85.733
Passiver i alt		265.204	333.357

Egenkapitalopgørelse 1. okt 2015 - 30. sep 2016

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	125.000	122.624	0	247.624
Betalt udbytte	0	0	0	0
Årets resultat	0	-26.273	0	-26.273
Egenkapital, ultimo	125.000	96.351	0	221.351

Der er ikke sket ændringer i den registrerede kapital indenfor de seneste 5 år.

Noter

1. Personaleomkostninger

	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
Løn og gager	406.000	324.689
Pensionsbidrag	0	0
Andre omkostninger til social sikring	3.809	4.312
Øvrige personale omkostninger	7.155	7.649
	416.964	336.650

Gennemsnitligt antal ansatte i regnskabsåret = 1

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	15.409	15.977
	15.409	15.977

3. Skat af årets resultat

	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	1.968	6.496
Regulering vedrørende tidligere år	0	-543
	1.968	5.950

4. Materielle anlægsaktiver i alt

	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	151.864
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris ultimo	151.864
Opskrivninger primo	0
Årets opskrivning	0
Opskrivninger ultimo	0
Af- og nedskrivning primo	-136.455
Årets afskrivning	-15.409
Tilbageførsel ved afgang	0
Af- og nedskrivning ultimo	-151.861
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0

5. Oplysning om ejerskab

Følgende anpartshavere ejer minimum 5% af anpartskapitalen eller repræsenterer minimum 5% af stemmerne:

David Søggaard Rosenquist , Gammel Kongevej 123, 3. tv. 1850 Frederiksberg C