

# **Stilleben ApS**

**Vermundsgade 40 B, 3. tv  
2100 København Ø**

**CVR-nr. 26 70 38 83**

**Årsrapport for 2016/17**

**(15. regnskabsår)**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsam-  
ling den 4. januar 2018

---

Tom Lindboe  
dirigent

## Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledespåtegning	1
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	2
Ledelsesberetning	3
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	7
Balance 30. juni	8
Noter til årsrapporten	10

## **Ledelsespåtegning**

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 for Stilleben ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

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

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet for 2017/18 ikke skal revideres. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 4. januar 2018

### **Direktion**

Peter Rosendal  
direktør

Tom Lindboe Christensen  
direktør

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

## Selskabsoplysninger

### Selskabet

Stilleben ApS  
Vermundsgade 40 B, 3. tv  
2100 København Ø

CVR-nr.: 26 70 38 83  
Regnskabsperiode: 1. juli - 30. juni  
Hjemsted: København

### Direktion

Peter Rosendal, direktør  
Tom Lindboe Christensen, direktør

### Pengeinstitut

Danske Bank A/S

## **Ledelsesberetning**

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets formål er at drive filmproduktion, reklamefotografi og anden fotografisk virksomhed.

### **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabets resultatopgørelse for 2016/17 udviser et underskud på kr. 165.476, og selskabets balance pr. 30. juni 2017 udviser en negativ egenkapital på kr. 194.323.

### **Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning**

Der er efter regnskabsårets afslutning besluttet at selskabet vil gå i frivillig likidation.

## **Anvendt regnskabspraksis**

Årsrapporten for Stilleben ApS for 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2016/17 er aflagt i kr.

### **Generelt om indregning og måling**

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover 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.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

## **Resultatopgørelsen**

### **Bruttofortjeneste**

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer**

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

### **Andre eksterne omkostninger**

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

### **Af- og nedskrivninger**

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

### **Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

### **Skat af årets resultat**

### **Balancen**

#### **Materielle anlægsaktiver**

Produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.200 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

### **Egenkapital**

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

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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

#### **Gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.



## Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2016/17</u> kr.	<u>2015/16</u> kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>36.793</b>	<b>1.038.104</b>
Personaleomkostninger	1	<u>-169.675</u>	<u>-303.430</u>
<b>Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)</b>		<b>-132.882</b>	<b>734.674</b>
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		-9.771	-3.653
Andre driftsomkostninger		<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>-142.653</b>	<b>731.021</b>
Finansielle omkostninger	2	<u>-5.546</u>	<u>-38.947</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>-148.199</b>	<b>692.074</b>
Skat af årets resultat	3	<u>-17.277</u>	<u>9.529</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>-165.476</u></b>	<b><u>701.603</u></b>
Overført resultat		<u>-165.476</u>	<u>701.603</u>
		<b><u>-165.476</u></b>	<b><u>701.603</u></b>

## Balance 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2016/17</u> kr.	<u>2015/16</u> kr.
<b>Aktiver</b>			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		<u>0</u>	<u>9.771</u>
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<u><b>0</b></u>	<u><b>9.771</b></u>
Deposita		<u>22.500</u>	<u>26.608</u>
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<u><b>22.500</b></u>	<u><b>26.608</b></u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<u><b>22.500</b></u>	<u><b>36.379</b></u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		0	378.460
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		0	753
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		100.000	0
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse		0	27.116
Periodeafgrænsningsposter		<u>0</u>	<u>10.000</u>
<b>Tilgodehavender</b>		<u><b>100.000</b></u>	<u><b>416.329</b></u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u><b>30.187</b></u>	<u><b>3.628</b></u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<u><b>130.187</b></u>	<u><b>419.957</b></u>
<b>Aktiver i alt</b>		<u><b>152.687</b></u>	<u><b>456.336</b></u>

## Balance 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2016/17</u> kr.	<u>2015/16</u> kr.
<b>Passiver</b>			
Selskabskapital		250.000	250.000
Overført resultat		<u>-444.323</u>	<u>-278.845</u>
<b>Egenkapital</b>	5	<b><u>-194.323</u></b>	<b><u>-28.845</u></b>
Hensættelse til udskudt skat		<u>0</u>	<u>-17.375</u>
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>		<b><u>0</u></b>	<b><u>-17.375</u></b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		26.500	245.764
Gæld til tilknyttede virksomheder		239.209	0
Gæld til associerede virksomheder		7.894	0
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		54.005	54.005
Selskabsskat		8.030	8.128
Anden gæld		<u>11.372</u>	<u>194.659</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>347.010</u></b>	<b><u>502.556</u></b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b><u>347.010</u></b>	<b><u>502.556</u></b>
<b>Passiver i alt</b>		<b><u>152.687</u></b>	<b><u>456.336</u></b>
Usikkerhed om fortsat drift (going concern)	6		
Eventualposter m.v.	7		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	8		

## Noter

	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
	kr.	kr.
<b>1 Personalemkostninger</b>		
Lønninger	117.793	214.899
Pensioner	39.571	43.658
Andre omkostninger til social sikring	4.037	9.204
Andre personaleomkostninger	8.274	35.669
	<u><b>169.675</b></u>	<u><b>303.430</b></u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>
	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
	kr.	kr.
<b>2 Finansielle omkostninger</b>		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	4.867	3.080
Andre finansielle omkostninger	679	35.585
Rentetillæg selskabsskat	0	282
	<u><b>5.546</b></u>	<u><b>38.947</b></u>
<b>3 Skat af årets resultat</b>		
Årets aktuelle skat	0	7.846
Årets udskudte skat	17.375	-17.375
Regulering af skat vedrørende tidligere år	-98	0
	<u><b>17.277</b></u>	<u><b>-9.529</b></u>

## Noter

### 4 Materielle anlægsaktiver

	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris 1. juli 2016	955.393
Kostpris 30. juni 2017	955.393
Af- og nedskrivninger 1. juli 2016	945.622
Årets afskrivninger	9.771
Af- og nedskrivninger 30. juni 2017	955.393
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2017</b>	<b><u><u>0</u></u></b>

### 5 Egenkapital

	<u>Selskabs- kapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. juli 2016	250.000	-278.847	-28.847
Årets resultat	0	-165.476	-165.476
<b>Egenkapital 30. juni 2017</b>	<b><u><u>250.000</u></u></b>	<b><u><u>-444.323</u></u></b>	<b><u><u>-194.323</u></u></b>

### 6 Usikkerhed om fortsat drift (going concern)

For beskrivelse af virksomhedens likviditetsmæssige stilling, og herunder grundlaget for aflæggelse af årsregnskabet under forudsætning af fortsat drift, henvises til omtalen i ledelsesberetning

### 7 Eventualposter m.v.

Ingen

### 8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen