

Henrik Ladewig (Adm. direktør, CMA, HD(r))
Allan Seiersen (Statsaut. revisor)
Ulrik Dahl (Reg. revisor)
Kasper Kjærsgaard (Reg. revisor)
Ronni Jeppesen (Revisor, CMA, HD(r))

 **JS REVISION**
GODKENDT REVISIONSAKTIESELSKAB
(CVR-nr. 37999687)

Erhvervsstyrelsen

PH3 ApS

Opnæsgård 45, st. th., 2970 Hørsholm

CVR-nr. 26 77 79 09

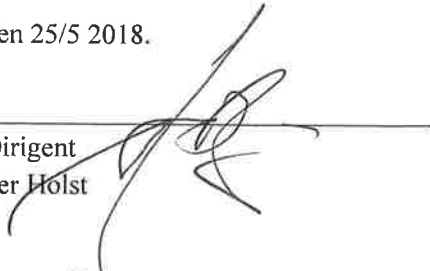
Årsrapport for 2017

(15. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 25/5 2018.

Dirigent
Per Hølst



Ledelsens årsberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er, at eje ejerandele i andre selskaber samt produktion af filmprojekter.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Der er ikke sket væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold i 2017.

Den forløbne regnskabsperiode har givet et tilfredsstillende resultat, og der henvises til årsrapporten.

Ledespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2017 for PH3 ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi 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

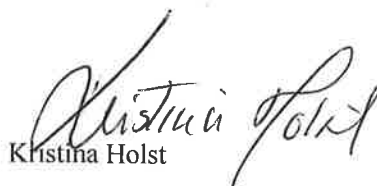
Selskabet opfylder betingelserne i årsregnskabslovens § 135 og har derfor mulighed for at aflægge en ikke revideret årsrapport.

Hørsholm, den 10. maj 2018

Direktion



Per Holst



Kristina Holst

Revisors erklæring om opstilling af årsrapporten

Til den daglige ledelse i PH3 ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for PH3 ApS for 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsesberetning, ledelsespåtegning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og 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 10. maj 2018

JS Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab

Egegårdsvej 39B, 2610 Rødovre

CVR-nr. 37 99 96 87



Ulrik Dahl

registreret revisor

mne35884

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Årsrapporten er aflagt i DKK.

Den anvendte regnskabspraksis, som er uændret i forhold til sidste år, er i hovedtræk følgende:

Resultatopgørelsen

Indtægtskriterium

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

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af nettoomsætning, modregnet produktionsomkostninger og andre eksterne udgifter.

Andre eksterne udgifter

Andre eksterne udgifter omfatter salgsomkostninger, lokaleomkostninger og administrationsomkostninger.

Personaleomkostninger

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

Resultat af andre kapitalandele

Kapitalandele medregnes med datter- og associerede selskabers resultat efter skat.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter realiserede og urealiserede kursgevinster- og tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v.

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabsskatten er afsat med 22%. Selskabet indgår i sambeskatning.

Udskudt skat er beregnet med 22% af forskellen mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi.

Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, de forventes at kunne realiseres til.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Immaterielle anlægsaktiver er målt til anskaffelsesværdi med fradrag af foretagende afskrivninger. Filmrettigheder afskrives liniært over 7 år til en scrapværdi på kr. 0.

Materielle anlægsaktiver

Inventaranskaffelser under kr. 13.200 pr. stk. udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandel i datterselskab og associerede selskaber indregnes i årsrapporten efter den indre værdis metode.

I balancen medregnes den forholdsmæssige ejerandel af datter- og associerede selskabs regnskabsmæssige indreværdi. Den samlede nettoopskrivning i disse henlægges i årsrapporten til en "Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen.

Forskelsbeløb i forbindelse med erhvervelse af kapitalandele aktiveres som koncerngoodwill og afskrives over 10 år, som er den forventede økonomiske brugstid.

Negativ kapitalandel modregnes i tilsvarende tilgodehavende hos datter- og associerede selskab.

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 2017

Note		2017	2016
		kr.	kr.
	Indtægter		
	Bruttofortjeneste	772.892	370.089
	Udgifter		
1	Personaleudgifter	-365.880	-92.637
	Resultat før afskrivninger	407.012	277.452
2	Afskrivninger	-71.428	-5.952
	Resultat før finansiering	335.584	271.500
	Resultat af andre kapitalandele	8.910	-75.298
	Renteindtægter, koncern	1.034	2.826
	Renteindtægter	0	0
	Renteudgifter	-214.928	-2.193
	Resultat før skat	130.600	196.835
3	Beregnete skatter	-27.823	-60.689
	Årets resultat	<u>102.777</u>	<u>136.146</u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	-11.933	108.044
	Udbytte	105.800	103.400
	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	8.910	-75.298
		<u>102.777</u>	<u>136.146</u>

Balance pr. 31/12 2017

Note		31/12 2017	31/12 2016
	AKTIVER	kr.	kr.
	Rettigheder	<u>422.620</u>	<u>494.048</u>
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>422.620</u>	<u>494.048</u>
	Kapitalandele i datterselskaber	<u>240.731</u>	<u>245.900</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>240.731</u>	<u>245.900</u>
4	Anlægsaktiver i alt	<u>663.351</u>	<u>739.948</u>
	Tilgodehavende hos tilknyttede selskaber	313.599	0
	Tilgodehavende sambeskatningsbidrag	17.547	57.056
	Periodisering	4.175	10.596
3	Udskudt skatteaktiv	0	10.923
	Andre tilgodehavender	<u>0</u>	<u>271.467</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>335.321</u>	<u>350.042</u>
	Likvide beholdninger i alt	<u>380.798</u>	<u>215.081</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>716.119</u>	<u>565.123</u>
	Aktiver i alt	<u>1.379.470</u>	<u>1.305.071</u>

Balance pr. 31/12 2017

Note		31/12 2017	31/12 2016
	PASSIVER	kr.	kr.
	Selskabskapital	125.000	125.000
	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	0	0
	Overført til næste år	573.739	576.762
	Afsat udbytte	105.800	103.400
5	Egenkapital i alt	<u>804.539</u>	<u>805.162</u>
3	Udskudt skat	14.405	0
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>14.405</u>	<u>0</u>
	Kreditorer	0	11.678
	Gæld til anpartshavere	114.487	83.460
	Gæld til tilknyttede selskaber	0	260.854
	Gæld til associerede selskaber	1.000	0
	Selskabsskat	18.042	76.012
	Anden gæld	426.997	67.905
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>560.526</u>	<u>499.909</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>560.526</u>	<u>499.909</u>
	Passiver i alt	<u>1.379.470</u>	<u>1.305.071</u>
6	Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.		

Noter

	2017	2016
	kr.	kr.
1 Personaleudgifter		
Lønninger	300.000	50.000
Pensioner	0	0
Andre omkostninger til social sikring	0	0
Andre personaleudgifter	<u>65.880</u>	<u>42.637</u>
	<u>365.880</u>	<u>92.637</u>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>1</u>	<u>1</u>
2 Afskrivninger		
Rettigheder	<u>71.428</u>	<u>5.952</u>
	<u>71.428</u>	<u>5.952</u>
3 Beregnede skatter		
Beregnet selskabsskat	20.042	78.012
Heraf skatteværdi i kapitalinteresser	<u>-17.547</u>	<u>-57.056</u>
	2.495	20.956
Regulering, udskudt skat	<u>25.328</u>	<u>39.733</u>
	<u>27.823</u>	<u>60.689</u>
Den samlede udskudte skat andrager	<u>14.405</u>	<u>-10.923</u>

4 Anlægsaktiver	Film- rettigheder	Koncern- goodwill	Kapital- andele i ass. selskaber	Kapital- andele i datterselskab	
Anskaffelsessum pr. 1/1 2017	1.305.888	209.881	0	463.250	
Tilgang	0	0	61.880	0	
Afgang	0	0	0	0	
Anskaffelsessum pr. 31/12 2017	1.305.888	209.881	61.880	463.250	
Afskrivninger pr. 1/1 2017	811.840	104.940	0	0	
Årets afskrivninger	71.428	20.988	0	0	
Afskrivninger pr. 31/12 2017	883.268	125.928	0	0	
Op- og nedskrivninger pr. 1/1 2017	0	0	0	-322.291	
Resultat 2017	0	0	-1.889	31.787	
Frigivet ved salg	0	0	0	-60.000	
Udloddet udbytte	0	0	0	-15.959	
Op- og nedskrivninger pr. 31/12 2017	0	0	-1.889	-366.463	
Bogført værdi pr. 31/12 2017	422.620	83.953	59.991	96.787	
Selskabsnavn	Ejerandel	Nom.	Kostpris	Egenkapital pr. 31/12 17 100%	Resultat efter skat 2017 100%
Max Sisters ApS (Hørsholm)	50%	62.500	61.880	119.982	-3.779
Asta Film ApS (København)	52%	65.000	463.500	186.129	61.129
<u>Resultat af andre kapitalandele:</u>					
Resultat af datterselskaber					29.898
Afskrivning, koncerngoodwill					-20.988
					8.910
<u>Kapitalandele i datterselskaber er optaget således:</u>					
Finansielle anlægsaktiver					240.731
Modregnet i tilgodehavende, datterselskab					0
					240.731

5 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Overførsel til reserve for nettoop- skrivning	Udbytte	I alt
Egenkapital pr. 1/1 2017	125.000	576.762	0	103.400	805.162
Negativ reserve primo	0	217.350	-217.350	0	0
Frigivet ved salg	0	60.000	-60.000	0	0
Udbetalt udbytte	0	0	0	-103.400	-103.400
Udbytte, datterselskab	0	15.959	-15.959	0	0
Årets resultat	0	-11.933	8.910	105.800	102.777
	125.000	858.138	-284.399	105.800	804.539
Negativ reserve ultimo	0	-284.399	284.399	0	0
Egenkapital pr. 31/12 2017	125.000	573.739	0	105.800	804.539

6 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

Selskabet har afgivet almindelige garantier vedrørende rettigheder m.v. for tidligere producerede filmproduktioner.

Selskabet indgår i sambeskatning og hæfter i den forbindelse for koncernens selskabsskatter og koncernforbundne selskabers kildeskatter.

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

