

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

Erhvervsstyrelsen

PH3 ApS

Opnæsgård 45, st. th., 2970 Hørsholm

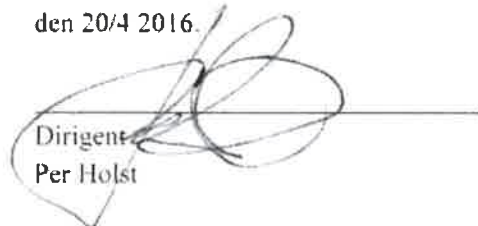
CVR-nr. 26 77 79 09

Årsrapport for 2015

(13. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 20/4 2016.


Dirigent
Per Holst

Hjemstedskommune: Hørsholm

Ledelsens årsberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet består i at fungere som et holdingselskab samt udvikling og produktion af diverse spillefilmsprojekter samt anden beslægtet virksomhed i forbindelse hermed.

Økonomisk udvikling

Den forløbne regnskabsperiode har givet et forventet resultat.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Der er efter regnskabsårets udløb, ikke indtruffet betydningsfulde begivenheder, som væsentlig vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Forventet udvikling

Der forventes en positiv udvikling i 2016.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2015 for PH3 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.

Hørsholm, den 11. april 2016

Direktion


Per Holst

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til den daglige ledelse i PH3 ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for PH3 ApS for 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter 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 11. april 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, 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.

Kapitalandele medregnes med datterselskabernes resultat efter skat.

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabsskatten er afsat med 23,5%. 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 anskaffelsværdi med fradrag af foretagende afskrivninger.

Filmrettigheder afskrives liniært over 2 år.

Materielle anlægsaktiver

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

Finansielle anlægsaktiver

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

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

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

Negativ kapitalandel modregnes i tilsvarende tilgodehavende hos datterselskab.

Deposita er målt til kostpris.

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. |
| | Indtægter | | |
| | Bruttofortjeneste | 410.156 | 589.908 |
| 4 | Resultat af kapitalandele i datterselskaber | 7.099 | 95.436 |
| | | <u>417.255</u> | <u>685.344</u> |
| | Udgifter | | |
| 1 | Andre eksterne udgifter | -88.500 | -141.131 |
| 2 | Personaleudgifter | -207.256 | -154.968 |
| | Resultat før afskrivninger | <u>121.499</u> | <u>389.245</u> |
| | Afskrivninger | 0 | 0 |
| | Resultat før finansiering | <u>121.499</u> | <u>389.245</u> |
| | Renteindtægter, koncern | 5.333 | 0 |
| | Renteindtægter | 32 | 172 |
| | Renteudgifter, koncern | 0 | -4.733 |
| | Renteudgifter | -3.843 | -1.242 |
| | Resultat før skat | <u>123.021</u> | <u>383.442</u> |
| 3 | Beregnete skatter | -31.198 | -73.986 |
| | Årets resultat | <u>91.823</u> | <u>309.456</u> |
| | Resultatdisponering | | |
| | Overført til næste år | -16.476 | 114.220 |
| | Udbytte | 101.200 | 99.800 |
| | Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode | 7.099 | 95.436 |
| | | <u>91.823</u> | <u>309.456</u> |

Balance pr. 31/12 2015

| Note | | 31/12 2015 | 31/12 2014 |
|------|--|----------------|------------------|
| | AKTIVER | kr. | kr. |
| | Rettigheder | <u>0</u> | <u>0</u> |
| | Immaterielle anlægsaktiver i alt | <u>0</u> | <u>0</u> |
| | Kapitalandele i datterselskab | <u>321.198</u> | <u>864.099</u> |
| | Finansielle anlægsaktiver i alt | <u>321.198</u> | <u>864.099</u> |
| 4 | Anlægsaktiver i alt | <u>321.198</u> | <u>864.099</u> |
| | Debitorer | 11.312 | 51.250 |
| | Selskabsskat | 6.000 | 0 |
| | Tilgodehavende hos tilknyttede selskaber | 546.320 | 0 |
| | Periodisering | 6.221 | 3.221 |
| 3 | Udskudt skatteaktiv | <u>50.656</u> | <u>81.164</u> |
| | Tilgodehavender i alt | <u>620.509</u> | <u>135.635</u> |
| | Likvide beholdninger i alt | <u>37.919</u> | <u>148.698</u> |
| | Omsætningsaktiver i alt | <u>658.428</u> | <u>284.333</u> |
| | Aktiver i alt | <u>979.626</u> | <u>1.148.432</u> |

Balance pr. 31/12 2015

| Note | 31/12 2015 | 31/12 2014 |
|------|--|--------------------------|
| | kr. | kr. |
| | PASSIVER | |
| | Selskabskapital | 125.000 125.000 |
| | Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode | 0 400.849 |
| | Overført til næste år | 544.016 152.544 |
| | Afsat udbytte | 101.200 99.800 |
| 5 | Egenkapital i alt | 770.216 778.193 |
| | Udskudt skat | 0 0 |
| | Hensatte forpligtelser i alt | 0 0 |
| | Kreditorer | 1.959 33.969 |
| | Selskabsskat | 0 7.564 |
| | Gæld til datterselskaber | 0 106.214 |
| | Anden gæld | 207.451 222.492 |
| | Kortfristede gældsforpligtelser i alt | 209.410 370.239 |
| | Gældsforpligtelser i alt | 209.410 370.239 |
| | Passiver i alt | 979.626 1.148.432 |
| 6 | Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v. | |

Noter

| | 2015 | 2014 |
|---|----------------|----------------|
| | kr. | kr. |
| 1 Andre eksterne udgifter | | |
| Salgsomkostninger | 6.271 | 20.358 |
| Lokaleomkostninger | 12.584 | 20.912 |
| Administrationsomkostninger | 69.645 | 99.861 |
| | <u>88.500</u> | <u>141.131</u> |
| 2 Personaleudgifter | | |
| Lønninger | 165.000 | 160.000 |
| Pensioner | 0 | 0 |
| Andre omkostninger til social sikring | 0 | 0 |
| Andre personaleudgifter | 42.256 | -5.032 |
| | <u>207.256</u> | <u>154.968</u> |
| 3 Beregnede skatter | | |
| Beregnet selskabsskat | 0 | 11.564 |
| Heraf skatteværdi i kapitalinteresser | 690 | 30.762 |
| | <u>690</u> | <u>42.326</u> |
| Regulering, udskudt skat | 30.508 | 31.660 |
| | <u>31.198</u> | <u>73.986</u> |
| Det samlede udskudte skatteaktiv andrager | <u>50.656</u> | <u>81.164</u> |

| 4 Anlægsaktiver | Film- rettigheder | Koncern- goodwill | Kapital- andele i datterselskab |
|---|----------------------|----------------------|---------------------------------------|
| Anskaffelsessum pr. 1/1 2015 | 805.888 | 209.881 | 463.250 |
| Tilgang | 0 | 0 | 0 |
| Afgang | 0 | 0 | 0 |
| Anskaffelsessum pr. 31/12 2015 | 805.888 | 209.881 | 463.250 |
| Afskrivninger pr. 1/1 2015 | 805.888 | 62.964 | 0 |
| Årets afskrivninger | 0 | 20.988 | 0 |
| Afskrivninger pr. 31/12 2015 | 805.888 | 83.952 | 0 |
| Op- og nedskrivninger pr. 1/1 2015 | 0 | 0 | 253.932 |
| Resultat 2015 | 0 | 0 | 28.087 |
| Udloddet udbytte | 0 | 0 | -550.000 |
| Op- og nedskrivninger pr. 31/12 2015 | 0 | 0 | -267.981 |
| Bogført værdi pr. 31/12 2015 | 0 | 125.929 | 195.269 |

| Selskabsnavn | Ejerandel | Nom. | Kostpris | Egenkapital pr. 31/12 15 | Resultat efter skat 2015 |
|------------------------------|-----------|---------|----------|-----------------------------|--------------------------------|
| Asta Film ApS (København) | 100% | 125.000 | 463.500 | 195.269 | 28.087 |
| | | 125.000 | 463.500 | 195.269 | 28.087 |

| 5 Egenkapital | Selskabs- kapital | Overført resultat | Overførsel til reserve for nettoop- skrivning | Udbytte | I alt |
|-----------------------------------|----------------------|----------------------|--|----------------|----------------|
| Egenkapital pr. 1/1 2015 | 125.000 | 152.544 | 400.849 | 99.800 | 778.193 |
| Udbetalt udbytte | 0 | 0 | 0 | -99.800 | -99.800 |
| Udbytte, datterselskab | 0 | 550.000 | -550.000 | 0 | 0 |
| Årets resultat | 0 | -16.476 | 7.099 | 101.200 | 91.823 |
| | 125.000 | 686.068 | -142.052 | 101.200 | 770.216 |
| Negativ reserve ultimo | 0 | -142.052 | 142.052 | 0 | 0 |
| Egenkapital pr. 31/12 2015 | 125.000 | 544.016 | 0 | 101.200 | 770.216 |

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.