

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



GODKENDT REVISIONSAKTIESELSKAB

(CVR-nr. 37999687)

PH3 ApS

Opnæsgård 45, st. th., 2970 Hørsholm

CVR-nr. 26 77 79 09

Årsrapport for 2019

(17. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 6/5 2020.

Dirigent
Per Holst

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 2019.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2019 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 6. maj 2020

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 2019 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 6. maj 2020

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 med enkelte tilvalg fra højere regnskabsklasse.

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. 13.800 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. Deposita måles til kostpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på imødegåelse af forventede tab.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2019

Note		2019	2018
		kr.	kr.
	Indtægter		
	Bruttofortjeneste	-11.421	292.014
	Udgifter		
1	Personaleudgifter	-46.680	-79.791
2	Afskrivninger	-71.428	-71.428
	Resultat før finansiering	<u>-129.529</u>	<u>140.795</u>
	Resultat af andre kapitalandele	-21.982	-34.771
	Renteindtægter, koncern	8.675	13.012
	Renteindtægter	0	0
	Renteudgifter	-17.008	-10.962
	Resultat før skat	<u>-159.844</u>	<u>108.074</u>
3	Beregnede skatter	21.100	-33.581
	Årets resultat	<u><u>-138.744</u></u>	<u><u>74.493</u></u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	-116.762	1.264
	Udbytte	0	108.000
	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	-21.982	-34.771
		<u><u>-138.744</u></u>	<u><u>74.493</u></u>

Balance pr. 31/12 2019

Note	31/12 2019	31/12 2018
	kr.	kr.
AKTIVER		
4 Rettigheder	<u>279.764</u>	<u>351.192</u>
Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>279.764</u>	<u>351.192</u>
4 Kapitalandele i datterselskaber	161.478	205.960
Deposita	<u>2.430</u>	<u>2.430</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>163.908</u>	<u>208.390</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>443.672</u>	<u>559.582</u>
Tilgodehavende hos tilknyttede selskaber	113.864	350.048
Tilgodehavende sambeskatningsbidrag	6.695	0
Selskabsskat	16.000	1.878
Periodisering	6.105	0
Andre tilgodehavender	<u>13.889</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender i alt	<u>156.553</u>	<u>351.926</u>
Likvide beholdninger i alt	<u>422.061</u>	<u>410.944</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>578.614</u>	<u>762.870</u>
Aktiver i alt	<u><u>1.022.286</u></u>	<u><u>1.322.452</u></u>

Balance pr. 31/12 2019

Note	31/12 2019	31/12 2018
	kr.	kr.
	PASSIVER	
	125.000	125.000
	0	0
	401.488	540.232
	0	108.000
5	Egenkapital i alt	773.232
3	Udskudt skat	14.405
	Hensatte forpligtelser i alt	14.405
	431.385	408.434
	1.000	1.000
	0	21.459
	480	0
	62.933	103.922
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	534.815
	Gældsforpligtelser i alt	534.815
	Passiver i alt	1.322.452
6	Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.	

Noter

	2019	2018
	kr.	kr.
1 Personaleudgifter		
Lønninger	0	2.000
Pensioner	0	0
Andre omkostninger til social sikring	0	0
Andre personaleudgifter	46.680	77.791
	<u>46.680</u>	<u>79.791</u>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>1</u>	<u>1</u>
2 Afskrivninger		
Rettigheder	71.428	71.428
	<u>71.428</u>	<u>71.428</u>
3 Beregnede skatter		
Beregnet selskabsskat	0	12.122
Heraf skatteværdi i kapitalinteresser	-6.695	21.459
	<u>-6.695</u>	<u>33.581</u>
Regulering, udskudt skat	-14.405	0
	<u>-21.100</u>	<u>33.581</u>
Den samlede udskudte skat andrager	<u>0</u>	<u>14.405</u>

4 Anlægsaktiver

	Film- rettigheder	Koncern- goodwill	Kapital- andele i ass. selskaber	Kapital- andele i datterselskab	
Anskaffelsessum pr. 1/1 2019	1.305.888	209.881	61.880	463.250	
Tilgang	0	0	0	0	
Afgang	0	0	0	0	
Anskaffelsessum pr. 31/12 2019	1.305.888	209.881	61.880	463.250	
Afskrivninger pr. 1/1 2019	954.696	146.916	0	0	
Årets afskrivninger	71.428	20.988	0	0	
Afskrivninger pr. 31/12 2019	1.026.124	167.904	0	0	
Op- og nedskrivninger pr. 1/1 2019	0	0	24.804	-406.939	
Resultat 2019	0	0	-2.956	1.962	
Udloddet udbytte	0	0	-22.500	0	
Op- og nedskrivninger pr. 31/12 2019	0	0	-652	-404.977	
Bogført værdi pr. 31/12 2019	279.764	41.977	61.228	58.273	
			Egenkapital	Resultat	
<u>Selskabsnavn</u>	<u>Ejerandel</u>	<u>Nom.</u>	<u>Kostpris</u>	<u>pr. 31/12 19</u>	<u>efter skat</u>
				100%	2019
					100%
Max Sisters ApS (Hørsholm)	50%	62.500	61.880	122.456	-5.912
Asta Film ApS (København)	52%	65.000	463.500	112.065	3.774
Resultat af andre kapitalandele:					
Resultat af datterselskaber					-994
Afskrivning, koncerngoodwill					-20.988
					-21.982
Kapitalandele i datterselskaber er optaget således:					
Finansielle anlægsaktiver					161.478
Modregnet i tilgodehavende, datterselskab					0
					161.478

5 Egenkapital

	Selskabs-	Overført	Overførsel til reserve for nettoop-	Udbytte	I alt
	kapital	resultat	skrivning		
Egenkapital pr. 1/1 2019	125.000	540.232	0	108.000	773.232
Negativ reserve primo	0	319.170	-319.170	0	0
Udbetalt udbytte	0	0	0	-108.000	-108.000
Udbytte, datterselskab	0	22.500	-22.500	0	0
Årets resultat	0	-116.762	-21.982	0	-138.744
	125.000	765.140	-363.652	0	526.488
Negativ reserve ultimo	0	-363.652	363.652	0	0
Egenkapital pr. 31/12 2019	125.000	401.488	0	0	526.488

6 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

Selskabet er administrationselskab i en dansk sambeskatning. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

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

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Mona Kristina Holst

Direktionsmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-027608236263

IP: 176.22.xxx.xxx

2020-05-10 21:33:50Z

NEM ID 

Per Holst

Direktionsmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-081458334158

IP: 176.22.xxx.xxx

2020-05-11 08:23:05Z

NEM ID 

Ulrik Dahl

Registreret revisor

Serienummer: PID:9208-2002-2-528371923109

IP: 80.198.xxx.xxx

2020-05-11 08:41:20Z

NEM ID 

Per Holst

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-081458334158

IP: 176.22.xxx.xxx

2020-05-13 08:36:12Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: 58YYU-FOBF-OEEF4-CTD16-M6DCE-21M51

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>