

Freeport Film A/S
Sankt Annæ Plads 19 A, 1.th.
1250 København K.
CVR-nr. 27 09 81 50

Årsrapport for året

1. januar 2017 - 31. december 2017

15. regnskabsår

Godkendt på selskabets generalforsamling, den *24.5.2018*

Dirigent



INDHOLDSFORTEGNELSE

	<u>Side</u>
Indholdsfortegnelse	1
Selskabsoplysninger	2
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæring	4 - 6
Ledelsesberetning	7
Resultatopgørelse	8
Balance	9 - 10
Noter	11 - 13
Anvendt regnskabspraksis	14 - 16

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskab

Freeport Film A/S
Sankt Annæ Plads 19 A, 1.th.
1250 København K.
CVR-nr.: 27 09 81 50
Hjemstedskommune: København

Bestyrelse

Birgitte Dybendal Koefoed
Jens Johan Torpe
Karsten Kjær

Direktion

Karsten Kjær

Revision

Dansk Revision Charlottenlund,
Statsautoriseret revisionsaktieselskab,
Hyldegårdsvej 2, 1. sal
2920 Charlottenlund

LEDELSENS REGNSKABSPÅTEGNING

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for 2017 for Freeport Film A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn for forsvarlige, ligesom årsrapporten efter vores opfattelse indeholder de oplysninger, der er relevante for at bedømme selskabets økonomiske forhold. Det er derfor vores opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, den finansielle stilling samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 24. maj 2018

Ledelsen:


Birgitte Dybendal Koefoed


Karsten Kjær


Jens Johan Torpe

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS PÅTEGNING

Til kapitalejeren i Freeport Film A/S

Vi har opstillet årsregnskabet for Freeport Film A/S for regnskabsåret 1. januar 2017 - 31. december 2017 på grundlag af virksomhedens bogføring og øvrige oplysninger, som virksomhedens ejer 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 virksomhedens ejer med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisorer's 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 virksomhedens ejers 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, virksomhedens ejer 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.

Charlottenlund, 24. maj 2018

Dansk Revision Charlottenlund

Statsautoriseret revisionsaktieselskab, CVR-nr. 14649905



Finn Trebbien Rohrberg
Statsautoriseret revisor
mne9259

LEDELSESBERETNING

Væsentlige aktiviteter

Aktiviteten i selskabet består i at drive investeringsvirksomhed og udlejning af fast ejendom til tilknyttet virksomhed gennem tilknyttet virksomhed.

Selskabet ejer Freeport Media A/S, 100%

Udviklingen i økonomiske aktiviteter og forhold

Selskabets resultatopgørelse for år 2017 udviser et overskud på kr. 658.060.

og selskabets balance pr. 31. december 2017 udviser en egenkapital på kr. 10.101.856.

Ledelsen er tilfreds med selskabets resultat og økonomiske udvikling.

Usikkerhed ved indregning og måling

Efter ledelsens vurdering er der ikke usikkerheder ved indregning og måling af de forskellige regnskabsposter.

Usædvanlige forhold

Årsregnskabet er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

Begivenheder efter balancedagen

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, der væsentligt vil kunne påvirke vurderingen af selskabets finansielle stilling.

RESULTATOPGØRELSE FOR TIDEN 1. JANUAR TIL 31. DECEMBER .

	<u>Note</u>	<u>2017</u> <u>kr.</u>	<u>2016</u> <u>kr.</u>
BRUTTORESULTAT	1.	<u>12.731</u>	<u>-68.951</u>
Omkostninger			
Personaleomkostninger	2.	0	0
Afskrivninger	6.	<u>-80.967</u>	<u>-80.967</u>
RESULTAT FØR RENTER		<u>-68.236</u>	<u>-149.918</u>
Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	7.	637.577	-49.126
Finansielle indtægter	3.	84.309	39.483
Finansielle omkostninger	4.	<u>-18.996</u>	<u>-327.209</u>
ÅRETS RESULTAT FØR SKAT		<u>634.654</u>	<u>-486.770</u>
Skat af årets resultat	5.	<u>23.406</u>	<u>0</u>
ÅRETS RESULTAT		<u>658.060</u>	<u>-486.770</u>
Forslag til resultatdisponering			
Henlæggelse til opskrivning efter indre værdis metode		330.230	0
Overført til næste år		<u>327.830</u>	<u>46.473</u>
		<u>658.060</u>	<u>-486.770</u>

BALANCE 31. DECEMBER.

AKTIVER	Note	2017 kr.	2016 kr.
Grunde og bygninger	6.	1.740.688	1.821.655
Materielle anlægsaktiver		<u>1.740.688</u>	<u>1.821.655</u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	7.	1.555.360	917.783
Finansielle anlægsaktiver		<u>1.555.360</u>	<u>917.783</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT		<u>3.296.048</u>	<u>2.739.438</u>
Tilgodehavender			
Tilgodehavende selskabsskat		124.752	22.863
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		35.807	2.831.408
Andre tilgodehavender		44.450	0
Tilgodehavender		<u>205.009</u>	<u>2.854.271</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele		2.537.218	91.960
Værdipapirer og kapitalandele		<u>2.537.218</u>	<u>91.960</u>
Likvide beholdninger		<u>4.090.107</u>	<u>3.784.653</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT		<u>6.832.334</u>	<u>6.730.884</u>
AKTIVER I ALT		<u>10.128.382</u>	<u>9.470.322</u>

BALANCE 31. DECEMBER.

PASSIVER	Note	2017 kr.	2016 kr.
Selskabskapital	8.	500.000	500.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode.	9.	330.230	0
Overført resultat	10.	<u>9.271.626</u>	<u>8.943.796</u>
EGENKAPITAL I ALT		<u>10.101.856</u>	<u>9.443.796</u>
Hensatte forpligtelser			
Hensættelser til udskudt skat		<u>0</u>	<u>0</u>
Kortfristet gæld			
Leverandører af varer og tjenesteydelser		<u>26.526</u>	<u>26.526</u>
Kortfristet gæld i alt		<u>26.526</u>	<u>26.526</u>
GÆLD I ALT		<u>26.526</u>	<u>26.526</u>
PASSIVER I ALT		<u>10.128.382</u>	<u>9.470.322</u>
Sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser	11.		

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

1. Bruttofortjeneste

Omsætningen er udeladt af konkurrencemæssige hensyn.

2. Personaleomkostninger

Medarbejdere

Selskabet har ikke haft beskæftiget medarbejdere ansat i regnskabsåret excl. Direktionen. De hermed forbundne omkostninger kan opgøres således:

	2017	2016
	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
Bestyrelshonorar	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>

3. Finansielle indtægter

Udbytte	0	13.129
Renter investeringsbeviser og obligationer	72.356	0
Urealiseret og realiseret kursgevinster og -tab	11.953	26.354
	<u>84.309</u>	<u>39.483</u>

4. Finansielle omkostninger

Renter, pengeinstitutter	-6.905	310
Renter obligationer	-12.091	99.946
Renter, diverse	0	3.959
Gebyrer	0	9.277
Kursregulering værdipapirer	0	213.717
	<u>-18.996</u>	<u>327.209</u>

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

5. Selskabsskat	2017	2016
	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
<u>Skat af årets resultat</u>		
Aktuel skat	-17.248	0
Regulering af udskudt skat	<u>40.654</u>	<u>-9.264</u>
Udgiftsført skat	<u>23.406</u>	<u>-9.264</u>

6. Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger

Kostpris	<u>2.429.000</u>
Af- og nedskrivninger primo	-607.345
Årets af- og nedskrivning	<u>-80.967</u>
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>-688.312</u>
Grunde og bygninger i alt	<u>1.740.688</u>

7 Finansielle anlægsaktiver

Kapitalinteresse i tilknyttede virksomhed.

Kostpris 1. januar	1.225.130
Værdireguleringer 1. januar	-307.347
Årets resultatandel	756.069
Afskrivning på goodwill	<u>118.492</u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder i alt	<u>1.555.360</u>

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

8. Selskabskapital

500 aktier a kr. 1.000	<u>500.000</u>
------------------------	----------------

9. Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode.

Saldo pr. 1. januar 2017	0
Henlagt af årets resultat	<u>330.230</u>

Saldo pr. 31. december 2017	<u>330.230</u>
-----------------------------	----------------

10. Overført resultat

Saldo pr. 1. januar 2017	8.943.796
Henlagt af årets resultat	<u>327.830</u>

Saldo pr. 31. december 2017	<u>9.271.626</u>
-----------------------------	------------------

11. Sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser

Selskabet har ikke stillet nogen pant eller anden sikkerhed i aktiver, ligesom der ikke er givet kautions- eller garantiforpligtelser og andre økonomiske forpligtelser.

Selskabet er sambeskattet med Freeport Media A/S. Som administrationselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med Freeport Media A/S for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte og royalties indenfor sambeskatningskredsen.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Endvidere er tilvalgt reglerne for regnskabsklasse C om måling af kapitalandele i tilknyttet virksomhed i henhold til indre værdis metode.

Grundet særlige konkurrencehensyn har virksomheden valgt ikke at oplyse nettoomsætningen jf. årsregnskabslovens § 32.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske forpligtelser vil fragå selskabet og forpligtelsernes værdi kan måles pålideligt.

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

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Omsætningen er af konkurrencehensyn udeladt i regnskabet, jf. Årsregnskabslovens § 32. Bruttofortjenesten er et sammendrag af posterne omsætning og vareforbrug.

Omkostninger til indkøb af varer og tjenesteydelser

Indkøb af varer og tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen når levering og risikoovergang til køber har fundet sted. Indkøb af varer og tjenesteydelser indregnes ekskl. moms, afgifter og rabatter.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS, FORTSAT

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer m.v.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager samt sociale omkostninger, pensioner m.v. til selskabets personale.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, rentedelen af finansielle leasingydelser, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gældsforpligtelser og transaktioner i fremmed valuta, amortiseringstillæg/ -fradrag vedrørende prioritetsgæld m.v. samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

Skat

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

Aktuelle skatteforpligtelser, henholdsvis tilgodehavende aktuel skat, indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalt acontoskat.

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoaktiver.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS, FORTSAT

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers forventede brugstider og restværdi.

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 afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt.

Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller rest værdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssige skøn.

Der indgår forventede brugstider og restværdier som følger:	Brugstid	Restværdi
Bygninger	30år	0

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode (equity-metoden), hvilket indebærer, at kapitalandelene måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedens opgjorte regnskabsmæssige indre værdi, med tillæg eller fradrag af uafskrevet positiv henholdsvis negativ koncerngoodwill og med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne fortjenester og tab.

I resultatopgørelsen indregnes moderselskabets andel af virksomhedens resultat efter eliminering af urealiserede koncerninterne fortjenester og tab med fradrag eller tillæg af afskrivning på koncerngoodwill henholdsvis negativ koncerngoodwill.

Nettopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder overføres til reserve for nettoopskrivning af kapitalandele i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen.

Børsnoterede værdipapirer optages til dagsværdi. Realiseret og urealiserede kursgevinster og -tab er ført over resultatopgørelsen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Børsnoterede værdipapirer optages til dagsværdi. Realiseret og urealiserede kursgevinster og -tab er ført over resultatopgørelsen.

Egenkapital

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamling. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.