

REVISIONS FIRMAET EDELBO

STATSAUTORISERET
REVISIONSPARTNERSELSKAB

Erhvervsstyrelsen

Filmporten ApS
Lindeallé 19
5230 Odense M

Årsrapport for
1. juli 2018 til 31. december 2018

CVR-nr. 27 19 20 17

Godkendt på generalforsamlingen

31 / 5 20 19

Dirigent:



KOGTVEDLUND

KOGTVEDPARKEN 17 · DK-5700 SVENDBORG · TELEFON: +45 62 22 99 66 · TELEFAX: +45 62 22 00 69
INTERNET: www.edelbo.dk · E-MAIL: email@edelbo.dk · CVR-NR. 35486178

KONTOR I KØBENHAVN: FREDERIKSHOLMS KANAL 2, 1. SAL · DK-1220 KØBENHAVN K.
TELEFON: +45 33 43 64 00 · TELEFAX: +45 33 43 64 01

INDHOLDSFORTEGNELSE

SIDE

PÅTEGNINGER

Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2

LEDELSESBERETNING

Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4

ÅRSREGNSKAB 1. JULI 2018 TIL 31. DECEMBER 2018

Anvendt regnskabspraksis	5 - 6
Resultatopgørelse	7
Balance	8 - 9
Noter	10

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2018 - 31. december 2018 for Filmporten ApS.

Årsrapporten, som ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2018 - 31. december 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Svendborg, den 17. maj 2019


DIREKTION
Ole Nielsen

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB**Til kapitalejeren i Filmporten ApS.**

Vi har opstillet årsregnskabet for Filmporten ApS for regnskabsåret 1. juli 2018 - 31. december 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balancer og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske 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.

Svendborg, den 17. maj 2019

RevisionsFirmaet Edelbo
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 35 48 61 78

Michael Jensby Jakobsen
statsaut. revisor
mne34290

SELSKABSOPLYSNINGER**SELSKABSNAVN:**

Filmporten ApS
Lindeallé 19
5230 Odense M

CVR-nr. 27 19 20 17

Hjemstedskommune: Odense

Stiftet den 4. juni 2003

DIREKTION:

Ole Nielsen

REVISOR:

Revisionsfirmaet Edelbo
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
"Kogtvedlund"
Kogtvedparken 17
5700 Svendborg

Kontaktperson:
reg. revisor Jan Madsen
jm@edelbo.dk

LEDELSESBERETNING

HOVEDAKTIVITETER

Selskabets formål er drift af en biografklub, der sælger rabatbilletter til de smalle kunstneriske film, der kommer op i de danske artbiografer.

UDVIKLING I AKTIVITETER OG ØKONOMISKE FORHOLD

Selskabets driftsresultat udviser for regnskabsåret et resultat på 32.077 kr.

Årets resultat anses som tilfredsstillende.

DEN FORVENTEDE UDVIKLING I KOMMENDE REGNSKABSÅR

Selskabets ledelse forventer også et positivt resultat i det kommende regnskabsår.

BEGIVENHEDER EFTER REGNSKABSÅRETS AFSLUTNING

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsregnskabet for Filmporten ApS for regnskabsåret 1. juli 2018 - 31. december 2018 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte bestemmelser for klasse C-virksomheder.

Selskabets regnskabsår er omlagt, hvorfor resultatopgørelsens tal omfatter 6 måneders drift og sammenligningstal omfatter 12. måneders drift.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

GENERELT OM INDREGNING OG MÅLING

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder 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 ricisi, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

OMSÆTNING

Nettoomsætningen ved salg af varer og tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Selskabets ledelse har med henvisning til årsregnskabslovens § 32 valgt at sammendrage posterne omsætning samt direkte omkostninger i posten bruttofortjeneste.

ANDRE EKSTERNE OMKOSTNINGER

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg og administration.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

FINANSIELLE POSTER

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

SKAT AF ÅRETS RESULTAT

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og forskydning i 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.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet. Som følge heraf sammenlægges moder- og datterselskabets skattepligtige indkomster, og eventuelle underskud i et selskab overføres til modregning i det andet selskabs positive indkomst.

BALANCEN

TILGODEHAVENDER

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.

SKYLDIG SKAT OG UDSKUDT SKAT

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoaktiver måles til nettorealiseringspris.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22 %.

GÆLDSFORPLIGTELSE

Gæld måles til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE FOR 1/7 2017 TIL 30/6 2018

Note	1/7-31/12 2018 Kr.	2017/18 Kr.
BRUTTOFORTJENESTE	<u>39.046</u>	<u>35.613</u>
RESULTAT FØR FINANSIERING M.V.	39.046	35.613
Finansielle indtægter	2.167	0
Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder	0	0
Andre finansielle omkostninger	<u>0</u>	<u>-3</u>
RESULTAT FØR SKAT	41.213	35.610
1 Skat af årets resultat	<u>-9.136</u>	<u>-8.313</u>
ÅRETS RESULTAT	<u>32.077</u>	<u>27.297</u>
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	0	0
Overført resultat	<u>32.077</u>	<u>27.297</u>
Disponeret i alt	<u>32.077</u>	<u>27.297</u>

BALANCEAKTIVER

Note	31/12 2018 Kr.	30/6 2018 Kr.
OMSÆTNINGSAKTIVER:		
TILGODEHAVENDER:		
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	110.324	108.376
Andre tilgodehavender	0	6.260
2 Udskudt skatteaktiv	28.383	37.519
	<u>138.707</u>	<u>152.155</u>
LIKVIDE BEHOLDNINGER	<u>110.024</u>	<u>23.274</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	<u>248.731</u>	<u>175.429</u>
AKTIVER I ALT	<u>248.731</u>	<u>175.429</u>

BALANCEPASSIVER

Note	31/12 2018 Kr.	30/6 2018 Kr.
EGENKAPITAL:		
3 Anpartskapital	125.000	125.000
4 Overført resultat	71.320	39.243
Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	0
EGENKAPITAL I ALT	196.320	164.243
HENSATTE FORPLIGTELSER:		
Udskudt skat	0	0
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER:		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	27.635	0
Gæld til moderselskab	5.245	1.375
Anden gæld.....	19.531	9.811
	52.411	11.186
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	52.411	11.186
PASSIVER I ALT	248.731	175.429
5 Sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser.		

NOTER

	1/7-31/12 2018 Kr.	2017/18 Kr.
1. SKAT AF ÅRETS RESULTAT:		
Selskabsskat	0	0
Udskudt skat	9.136	8.313
	<u>9.136</u>	<u>8.313</u>
	31/12 2018 Kr.	30/6 2018 Kr.
2. UDSKUDT SKATTEAKTIV:		
Saldo primo	-37.519	-45.832
Årets regulering	9.136	8.313
	<u>-28.383</u>	<u>-37.519</u>
Udskudt skatteaktiv vedrører underskud til fremførsel.		
3. ANPARTSKAPITAL:		
Indskudskapital	125.000	125.000
Indskudskapital, ultimo	125.000	125.000
Anpartskapitalen består af 125.000 stk. anparter a 1 kr., som ikke er opdelt i forskellige klasser.		
4. OVERFØRT RESULTAT:		
Saldo primo	39.243	11.946
Overført jf. resultatdisponering	32.077	27.297
	<u>71.320</u>	<u>39.243</u>

5. SIKKERHEDSSTILLELSER OG EVENTUALFORPLIGTELSER:

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Torel Invest ApS samt koncernens øvrige sambeskattede selskaber. Som datterselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningskredsen for danske selskabsskatter.