

MORGENTHALER OFFICE ApS

Siljagade 1
2300 København S

Årsrapport
1. januar 2017 - 31. december 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

30/05/2018

Anders Morgenthaler
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden MORGENTHALER OFFICE ApS
Siljanganede 1
2300 København S

CVR-nr: 29010846
Regnskabsår: 01/01/2017 - 31/12/2017

Revisor Statsautoriseret revisor Søren Cortsen
Søkkrogen 6
3480 Fredensborg
DK Danmark

CVR-nr: 27909833
P-enhed: 1010626788

Ledespåtegning

Direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2017 - 31. december 2017 for Morgenthaler Office ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

Det er endvidere min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold, årets resultat og den finansielle stilling, samt en beskrivelse af de væsentligste risici og usikkerhedsfaktorer, som selskabet står over for.

Selskabet opfylder betingelserne for fravalg af revision og gør brug af dette.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 24/05/2018

Direktion

Anders Edmund Morgenthaler

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til kapitalejerne i Morgenthaler Office ApS

Jeg har opstillet årsregnskabet for Morgenthaler Office ApS for regnskabsåret 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som selskabets ledelse har tilvejebragt. Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Jeg har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Jeg har anvendt min faglige ekspertise til at assistere selskabets ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler, herunder principperne vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er selskabets ledelses ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er jeg ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, ledelsen har givet mig til brug for at opstille årsregnskabet. Jeg udtrykker derfor ingen revisions- eller review konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Sørup, 24/05/2018

Søren Cortsen , mne14951
Statsautoriseret revisor
Statsautoriseret revisor Søren Cortsen
CVR: 27909833

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er at drive virksomhed med udvikling og produktion af film, tv, animation, bogudgivelser og lignende i alle nuværende og fremtidige medier samt anden efter direktionens skøn beslægtet virksomhed. Selskabets formål er derudover ejerskab i virksomheder med tilsvarende formål.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter og der har ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Årets udvikling og resultat anses for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabs afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som vil påvirke vurderingen af selskabets forhold væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

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 ressourcer 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 risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang. Nettoomsætning indregnes excl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Bruttofortjeneste

Nettoomsætningen fratrukket omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger er sammendraget i posten "Bruttofortjeneste".

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gage samt sociale omkostninger, pensioner mv. til selskabets personale.

Kapitalandele i associerede selskaber

Kapitalandele medregnes med andel af associeret selskabs resultat efter skat.

Finansielle indtægter og omkostninger

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 og amortisering af lån

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets 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.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i associerede selskaber indregnes i årsrapporten efter den indre værdis metode.

I balancen medregnes den forholdsmæssige ejerandel af det associerede selskabs regnskabsmæssige indre værdi.

Den samlede nettoopskrivning i associeret selskab nelægges i årsrapporten til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen. Datterselskabet med negativ egenkapital modregnes primært i tilgodehavender hos datterselskabet og sekundært optages kapitalandelen under hensættelser.

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 indgår forventede brugstider som følger:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 4 år

Gældsforpligtelser

Gæld måles til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat måles i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. 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.

Resultatopgørelse 1. jan. 2017 - 31. dec. 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Bruttoresultat		169.844	107.731
Personaleomkostninger	1	-90.134	-92.994
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-18.896	-13.896
Resultat af ordinær primær drift		60.814	841
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver		200.541	553.712
Andre finansielle indtægter			0
Øvrige finansielle omkostninger		-6.124	-1.572
Ordinært resultat før skat		255.231	552.981
Skat af årets resultat	2	0	0
Årets resultat		255.231	552.981
Forslag til resultatdisponering			
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		-260.499	553.712
Overført resultat		515.730	-731
I alt		255.231	552.981

Balance 31. december 2017

Aktiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		56.688	75.584
Materielle aktiver i alt	3	56.688	75.584
Kapitalandele i associerede virksomheder		989.116	794.615
Finansielle aktiver i alt	4	989.116	794.615
Langfristede aktiver i alt		1.045.804	870.199
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		0	0
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		461.040	0
Tilgodehavender i alt		461.040	0
Likvide beholdninger		90.250	10.647
Kortfristede aktiver i alt		551.290	10.647
Aktiver i alt		1.597.094	880.846

Balance 31. december 2017

Passiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Andre reserver		350.967	611.466
Overført resultat		448.612	-67.118
Egenkapital i alt		924.579	669.348
Gæld til banker		371.899	0
Langfristede forpligtelser i alt	5	371.899	0
Gæld til banker		60.000	0
Skyldig selskabsskat		0	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		240.616	211.498
Kortfristede forpligtelser i alt		300.616	211.498
Forpligtelser i alt		672.515	211.498
Passiver i alt		1.597.094	880.846

Noter

1. Personaleomkostninger

	2017 kr.	2016 kr.
Løn og gager	47.464	48.407
Pensionsbidrag	42.000	42.000
Andre omkostninger til social sikring	670	2.587
	90.134	92.994

2. Skat af årets resultat

	2017 kr.	2016 kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	0	0
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	0	0

3. Materielle aktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.	Produktionsanlæg og maskiner kr.	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	0	0	94.480
Tilgang	0	0	0
Afgang	0	0	0
Kostpris ultimo	0	0	94.480
Opskrivninger primo	0	0	0
Årets opskrivning	0	0	0
Opskrivninger ultimo	0	0	0
Af- og nedskrivning primo	0	0	-18.896
Årets afskrivning	0	0	-18.896
Tilbageførsel ved afgang	0	0	0
Af- og nedskrivning ultimo	0	0	-37.792
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0	0	56.688

4. Finansielle aktiver i alt

	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr.	Kapitalandele i associerede virksomheder kr.
Kostpris primo	0	183.149
Tilgang	0	455.000
Afgang	0	0
Kostpris ultimo	0	638.149
Andel i årets resultat jf. note	0	200.541
Udloddet udbytte	0	-461.040
Nettoopskrivninger ultimo	0	350.967
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0	989.116

Kapitalandele i associerede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
New Creations Holding ApS, København	38,42%	3.449.130	1.071.127
The Meditation Box, København	24,50%	25.000	0
New ApS, København	1,50%	200.000	0

5. Langfristede forpligtelser i alt

	Gæld i alt ultimo kr.	Afdrag næste år kr.	Langfristet andel kr.	Restgæld efter 5 år kr.
Prioritetsgæld	0	0	0	0
Kreditinstitutter	431.899	60.000	371.899	100.000
Leasingforpligtelser	0	0	0	0
	431.899	60.000	371.899	100.000