

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



## Made in Valby ApS

Heklas Allé 3, 2300 København S.

CVR-nr. 30 54 25 92

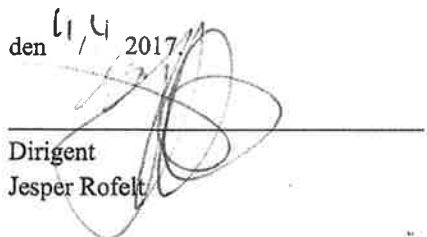
### Årsrapport for 2016

(9. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling,

den 6/4 2017.

Dirigent  
Jesper Rofelt



Hjemstedskommune: København

EGEGÅRDSVEJ 39 B  
2610 RØDOVRE  
WWW.JSREVISION.DK

DANSKE  
REVISORER  
FSR\*

TELEFON 36 41 48 00  
MAILBOX@JSREVISION.DK

## Ledelsens årsberetning

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets væsentligste aktiviteter at udvikle og sælge produktioner til alle medier.

### **Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold**

Som følge af ændringer i årsregnskabsloven, er der sket ændring i virksomhedens opstilling af regnskabet. Ændringerne sker, da årsregnskabsloven kræver dette.

"Igangværende arbejder" var tidligere indregnet i en særskilt linje under tilgodehavender. Dette er nu indregnet i "Tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser", og "forudbetalinger fra kunder" indregnes under kortfristede gældsforpligtelser. Ændringen i anvendt regnskabspraksis er indregnet i egenkapitalen primo (ingen nettoeffekt), og sammenligningstallene er tilpasset.

Der er ikke sket væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold i 2016.

Den forløbne regnskabsperiode har givet et tilfredsstillende resultat, og der henvises til årsrapporten.

## Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2016 for Made in Valby ApS.

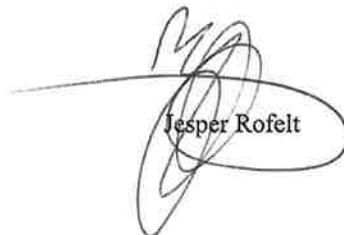
Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

### **Revision af årsrapport**

Selskabet opfylder betingelserne i årsregnskabslovens § 135 og har derfor mulighed for at aflægge en ikke revideret årsrapport.

København, den 3. april 2017

**Direktion**



Jesper Rofelt

## Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

### **Til den daglige ledelse i Made in Valby ApS**

Vi har opstillet årsrapporten for Made in Valby ApS for 2016 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 årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, 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 årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Rødovre, den 3. april 2017

### **JS Revision**

Godkendt Revisionsaktieselskab

Egegårdsvej 39B, 2610 Rødovre

CVR-nr. 37 99 96 87



**Ulrik Dahl**  
registreret revisor

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Årsrapporten er aflagt i DKK.

Den anvendte regnskabspraksis, der er uændret i forhold til tidligere år, er i hovedtræk følgende:

### Ændring i anvendt regnskabspraksis som følge af ændret årsregnskabslov

#### 1) Anvendelse af årsregnskabslovens skema 1

Som følge af ændringer i årsregnskabsloven, er der sket ændringer i virksomhedens opstilling af årsregnskabet. Ændringen sker, da årsregnskabsloven kræver dette. "Igangværende arbejder for fremmed regning" var tidligere indregnet i en særskilt linje under tilgodehavender. Dette er nu indregnet i "Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser". Der er sket tilpasning af benævnelsen af posterne under forpligtigelser, dog uden dette har nogen betydningsmæssige konsekvenser. Ændringen i anvendt regnskabspraksis er indregnet i egenkapitalen primo (ingen nettoeffekt), og sammenligningstallene er tilpasset.

#### 2) Igangværende arbejder og modregning

Regnskabspraksis er ændret som en konsekvens af ændringer i årsregnskabsloven, således at forudbetalingerne for igangværende arbejder for fremmed regning, i år og fremover, indregnes som en gældspost, og ikke som tidligere modregnes i det igangværende arbejder for fremmed regning, som det vedrørte. Ændringen er sket, idet årsregnskabsloven nu kræver dette. Ændringen påvirker ikke egenkapitalen og resultatet. Men ændringen betyder, at balancesummen er forhøjet med 0 tkr., idet både posten igangværende arbejder for fremmed regning under aktiver, og Forudbetalinger fra kunder under passiver, er forhøjet 0 tkr. Ændringen er indregnet på kapitalen primo, og sammenligningstallene er tilpasset.

### Resultatopgørelsen

#### **Bruttofortjeneste**

Bruttofortjenesten består af nettoomsætning, modregnet direkte omkostninger og andre eksterne udgifter.

#### **Indtægtskriterium**

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

#### **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.

### **Finansielle poster**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinter og -tab vedrørende gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

### **Selskabsskat og udskudt skat**

Selskabsskatten er afsat med 22%. Selskabet indgår i sambeskatning.

Udskudt skat er beregnet med 22% af forskellen mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Udskudte skatteaktiver indregnes alene med den værdi, de forventes at kunne realiseres til.

### **Balancen**

#### **Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver er målt til anskaffelsværdi med fradrag af foretagne afskrivninger.

Driftsmidler og inventar afskrives lineært over 3 - 5 år til en scrapværdi på kr. 0.

Inventaranskaffelser under kr. 12.900 pr. stk. udgiftsføres i anskaffelsesåret.

#### **Finansielle anlægsaktiver**

Deposita indregnes til kostpris.

#### **Tilgodehavender**

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

Igangværende arbejder er målt til kostpris for afholdte ydelser, modregnet modtagne acontorater, og indregnes i regnskabet under tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser. Forudbetalinger på de igangværende produktioner indregnes under kortfristede gældsforpligtelser.

#### **Gældsforpligtelser**

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

## Resultatopgørelse for 2016

| Note |                                   | 2016              | 2015              |
|------|-----------------------------------|-------------------|-------------------|
|      |                                   | kr.               | kr.               |
|      | <b>Indtægter</b>                  |                   |                   |
|      | Bruttofortjeneste                 | 1.595.397         | 1.941.252         |
|      | <b>Udgifter</b>                   |                   |                   |
| 1    | Personaleudgifter                 | <u>-1.144.615</u> | <u>-1.602.503</u> |
|      | <b>Resultat før afskrivninger</b> | 450.782           | 338.749           |
| 2    | Afskrivninger                     | <u>-59.996</u>    | <u>-124.028</u>   |
|      | <b>Resultat før finansiering</b>  | 390.786           | 214.721           |
|      | Renteindtægter                    | 0                 | 716               |
|      | Renteindtægter, koncern           | 3.919             | 4.165             |
|      | Renteudgifter                     | <u>-3.829</u>     | <u>-1.274</u>     |
|      | <b>Resultat før skat</b>          | 390.876           | 218.328           |
| 3    | Beregnete skatter                 | <u>-89.059</u>    | <u>-53.929</u>    |
|      | <b>Årets resultat</b>             | <u>301.817</u>    | <u>164.399</u>    |
|      | <b>Resultatdisponering</b>        |                   |                   |
|      | Overført til næste år             | 194.817           | -535.601          |
|      | Udbytte                           | <u>107.000</u>    | <u>700.000</u>    |
|      |                                   | <u>301.817</u>    | <u>164.399</u>    |

**Balance pr. 31/12 2016**

| Note |   | 31/12 2016       | 31/12 2015       |
|------|---|------------------|------------------|
|      | <b>AKTIVER</b>                                | kr.              | kr.              |
|      | Driftsmidler og inventar                      | 166.937          | 181.142          |
|      | <b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>         | <u>166.937</u>   | <u>181.142</u>   |
|      | Deposita                                      | 0                | 144.125          |
|      | <b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>        | <u>0</u>         | <u>144.125</u>   |
| 4    | <b>Anlægsaktiver i alt</b>                    | <u>166.937</u>   | <u>325.267</u>   |
|      | Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser   | 30.871           | 222.445          |
| 3    | Udskudt skatteaktiv                           | 10.981           | 13.684           |
|      | Tilgodehavende hos koncernforbundne selskaber | 298.952          | 258.114          |
|      | Andre tilgodehavender                         | 50.260           | 0                |
|      | <b>Tilgodehavender i alt</b>                  | <u>391.064</u>   | <u>494.243</u>   |
|      | <b>Likvide beholdninger i alt</b>             | <u>1.347.575</u> | <u>1.200.755</u> |
|      | <b>Omsætningsaktiver i alt</b>                | <u>1.738.639</u> | <u>1.694.998</u> |
|      | <b>Aktiver i alt</b>                          | <u>1.905.576</u> | <u>2.020.265</u> |

Balance pr. 31/12 2016

| Note | 31/12 2016  | 31/12 2015                        |
|------|---|-----------------------------------|
|      | kr.   | kr.                               |
|      | <b>PASSIVER</b>                                   |                                   |
|      | Selskabskapital                                   | 125.000 125.000                   |
|      | Overført til næste år                             | 424.538 229.721                   |
|      | Afsat udbytte                                     | 107.000 700.000                   |
| 5    | <b>Egenkapital i alt</b>                          | <u>656.538</u> <u>1.054.721</u>   |
|      | Udskudt skat                                      | 0 0                               |
|      | <b>Hensatte forpligtelser i alt</b>               | <u>0</u> <u>0</u>                 |
|      | Kreditorer  | 9.781 50.031                      |
|      | Forudbetalinger fra kunder                        | 937.587 457.501                   |
|      | Skyldigt sambeskatningsbidrag                     | 86.356 63.081                     |
|      | Anden gæld  | 215.314 394.931                   |
|      | <b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>      | <u>1.249.038</u> <u>965.544</u>   |
|      | <b>Gældsforpligtelser i alt</b>                   | <u>1.249.038</u> <u>965.544</u>   |
|      | <b>Passiver i alt</b>                             | <u>1.905.576</u> <u>2.020.265</u> |
| 6    | <b>Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.</b> |                                   |



## Noter

|  | 2016             | 2015             |
|--|------------------|------------------|
|  | kr.              | kr.              |
| <b>1 Personaleudgifter</b>   |                  |                  |
| Gager og lønninger   | 1.043.234        | 1.431.939        |
| Pensioner  | 68.341           | 115.034          |
| Andre omkostninger til social sikring  | 4.527            | 11.681           |
| Andre personaleomkostninger  | <u>28.513</u>    | <u>43.849</u>    |
|  | <u>1.144.615</u> | <u>1.602.503</u> |
| <br>   |                  |                  |
| Antal personer beskæftiget i gennemsnit  | <u>2</u>         | <u>3</u>         |
| <br>   |                  |                  |
| Der er udbetalt lønninger og honorarer til midlertidigt ansatte i medieproduktioner.<br>Lønninger og gager er indeholdt i medieproduktioner i afsluttede og igangværende arbejder. |                  |                  |
| <br>   |                  |                  |
| <b>2 Afskrivninger</b>   |                  |                  |
| Driftsmidler og inventar   | <u>59.996</u>    | <u>124.028</u>   |
|  | <u>59.996</u>    | <u>124.028</u>   |
| <br>   |                  |                  |
| <b>3 Beregnede skatter</b>   |                  |                  |
| Beregnet selskabsskat  | 86.356           | 63.081           |
| Regulering af udskudt skat   | <u>2.703</u>     | <u>-9.152</u>    |
|  | <u>89.059</u>    | <u>53.929</u>    |
| <br>   |                  |                  |
| Det samlede udskudte skatteaktiv   | <u>10.981</u>    | <u>13.684</u>    |

| 4 | Anlægsaktiver                         | Finansielle | Materielle                  |
|---|---------------------------------------|-------------|-----------------------------|
|   |                                       | Deposita    | Driftsmidler<br>og inventar |
|   | Anskaffelsessum pr. 1/1 2016          | 144.125     | 703.086                     |
|   | Tilgang                               | 0           | 45.791                      |
|   | Afgang                                | -144.125    | 0                           |
|   | <b>Anskaffelsessum pr. 31/12 2016</b> | <b>0</b>    | <b>748.877</b>              |
|   | Afskrivninger pr. 1/1 2016            | 0           | 521.944                     |
|   | Afskrivninger i året                  | 0           | 59.996                      |
|   | Afskrivninger vedrørende årets afgang | 0           | 0                           |
|   | <b>Afskrivninger pr. 31/12 2016</b>   | <b>0</b>    | <b>581.940</b>              |
|   | <b>Bogført værdi pr. 31/12 2016</b>   | <b>0</b>    | <b>166.937</b>              |

#### 5 Egenkapital

|                            | Selskabs-<br>kapital | Overført<br>resultat | Udbytte        | I alt          |
|----------------------------|----------------------|----------------------|----------------|----------------|
| Egenkapital pr. 1/1 2016   | 125.000              | 229.721              | 700.000        | 1.054.721      |
| Udbetalt udbytte           | 0                    | 0                    | -700.000       | -700.000       |
| Årets resultat             | 0                    | 194.817              | 107.000        | 301.817        |
| Egenkapital pr. 31/12 2016 | <b>125.000</b>       | <b>424.538</b>       | <b>107.000</b> | <b>656.538</b> |

#### 6 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

Selskabet har afgivet almindelige garantier vedrørende rettigheder for producerede film og igangværende medieproduktioner. Forpligtelserne forventes ikke at medføre udgifter for selskabet.

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.