

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

 **JS REVISION**  
STATSAUTORISERET REVISIONSAKTIESELSKAB  
(CVR-nr. 30836081)

## Erhvervsstyrelsen

### Tosser II ApS

Filmbyen 22, 2650 Hvidovre

CVR-nr. 30 69 37 01

### Årsrapport for 2015

(9. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling,  
den 16/5 2016

  
\_\_\_\_\_  
Dirigent  
Peter Aalbæk Jensen

Hjemstedskommune: Hvidovre

## Ledelsens årsberetning

### **Hovedaktivitet**

Selskabets virksomhed består i, gennem ejerskab i koncernforbundne selskaber, at drive virksomhed indenfor filmbranchen og dermed, efter ledelsens skøn, beslægtet virksomhed.

### **Økonomisk udvikling**

Resultatet er, efter ledelsens opfattelse, som forventet, og der henvises til årsrapporten herom.

### **Begivenheder efter regnskabsårets udløb**

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

### **Forventet udvikling**

Der forventes en positiv udvikling for næste regnskabsår.

Selskabet har tabt kapitalen. Anpartshaverne har indskudt ansvarlig lånekapital, således at kapitalberedskabet for det kommende år vurderes at være sikret. Der henvises til note 4.

## Ledelsepåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for Tossier II ApS for 2015.

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.

Hvidovre, den 7. maj 2016

**Direktion**

Peter Aalbæk Jensen

## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

### **Til den daglige ledelse i Tosser II ApS**

Vi har opstillet årsregnskabet for Tosser II ApS for 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De 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 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 opstilling 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 7. maj 2016

### **JS Revision**

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

Egegårdsvej 39B, 2610 Rødovre

CVR-nr. 30 83 60 81

  
Allan Sejersen  
statsaut. 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 sidste år, er i hovedtræk følgende:

### Resultatopgørelsen

#### **Kapitalandele**

Andel af kapitalandeles resultat efter skat indregnes i resultatopgørelsen.

#### **Selskabsskat og udskudt skat**

Selskabsskatten er afsat med 23,5 %.

Udskudt skat er beregnet med 22 % af forskellen mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier på anlægsaktiver og uudnyttede underskud.

Udskudte skatteaktiver indregnes alene med den værdi, de forventes at kunne realiseres til.

### Balancen

#### **Finansielle anlægsaktiver**

Kapitalandele indregnes i årsrapporten efter den indre værdis metode.

I balancen medregnes den forholdsmæssige ejerandel af kapitalandeles regnskabsmæssige indre værdi.

Den samlede nettoopskrivning i kapitalandelene henlægges i årsrapporten til en "reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen.

Positive forskelsbeløb i forbindelse med erhvervelsen af kapitalandele aktiveres som koncerngoodwill.

Koncerngoodwill afskrives lineært over 10 år. Koncerngoodwill under kr. 30.000 straksafskrives i anskaffelsesåret.

#### **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 2015

Note	2015	2014
	kr.	kr.
<b>Indtægter</b>		
Indtægter af kapitalandele	0	110.450
<b>Udgifter</b>		
Andre eksterne udgifter	-4.378	-3.252
Personaleudgifter	0	0
<b>Resultat før afskrivninger</b>	<u>-4.378</u>	<u>107.198</u>
Afskrivninger	0	0
<b>Resultat før finansiering</b>	<u>-4.378</u>	<u>107.198</u>
Renteindtægter	0	0
Renteudgifter	0	-634
<b>Resultat før skat</b>	<u>-4.378</u>	<u>106.564</u>
I Beregnede skatter	0	0
<b>Årets resultat</b>	<u><u>-4.378</u></u>	<u><u>106.564</u></u>
<b>Resultatdisponering</b>		
Overført til næste år	-4.378	-3.886
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	0	110.450
Udbytte	0	0
	<u><u>-4.378</u></u>	<u><u>106.564</u></u>

Balance pr. 31/12 2015

Note	31/12 2015	31/12 2014
<b>AKTIVER</b>	kr.	kr.
Kapitalandele i tilknyttede selskaber	0	3.880.259
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>	<u>0</u>	<u>3.880.259</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<u>0</u>	<u>3.880.259</u>
Andre tilgodehavender	0	1.331.530
Udskudt skatteaktiv	0	0
<b>Tilgodehavender i alt</b>	<u>0</u>	<u>1.331.530</u>
<b>Likvide beholdninger i alt</b>	<u>30.774</u>	<u>35.153</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<u>30.774</u>	<u>1.366.683</u>
<b>Aktiver i alt</b>	<u><u>30.774</u></u>	<u><u>5.246.942</u></u>

Balance pr. 31/12 2015

Note	31/12 2015	31/12 2014	
	kr.	kr.	
	<b>PASSIVER</b>		
	Selskabskapital	125.000	125.000
	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	0	0
	Overført til næste år	-106.557	-7.101.179
	Afsat udbytte	0	0
2	<b>Egenkapital i alt</b>	<u>18.443</u>	<u>-6.976.179</u>
	Udskudt skat	<u>0</u>	<u>0</u>
	<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<u>0</u>	<u>0</u>
	Ansvarlig lånekapital	<u>0</u>	<u>8.500.000</u>
	<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<u>0</u>	<u>8.500.000</u>
	Anden gæld	<u>12.331</u>	<u>3.723.121</u>
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<u>12.331</u>	<u>3.723.121</u>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<u>12.331</u>	<u>12.223.121</u>
	<b>Passiver i alt</b>	<u>30.774</u>	<u>5.246.942</u>
3	<b>Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.</b>		
4	<b>Usikkerhed omkring fortsat drift</b>		

## Noter

	2015	2014
	kr.	kr.
<b>1 Beregnede skatter</b>		
Beregnet selskabsskat	0	0
Regulering udskudt skat	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
Det samlede udskudte skatteaktiv andrager	<u>0</u>	<u>0</u>

	Reserve for nettoopskrivning efter				
	Anparts- kapital	den indre værdi metode	Overført resultat	Udbytte	I alt
Egenkapital pr. 1/1 2015	125.000	0	-7.101.179	0	-6.976.179
Negativ opskrivning		-6.794.822	6.794.822	0	0
Årets resultat	0	0	-4.378	0	-4.378
Frigivet ved salg	0	6.794.822	-6.794.822	0	0
Skattefrit tilskud	0	0	6.999.000	0	6.999.000
Egenkapital pr. 31/12 2015	<u>125.000</u>	<u>0</u>	<u>-106.557</u>	<u>0</u>	<u>18.443</u>

### **3 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.**

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

### **4 Usikkerhed omkring fortsat drift**

Med den nuværende aktivitet vurderer ledelsen, at kapitalberedskabet er tilstrækkeligt. Ledelsen aflægges på baggrund heraf årsrapporten ud fra en forudsætning om fortsat drift.