

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

 **JS REVISION**  
GODKENDT REVISIONSAKTIESELSKAB  
(CVR-nr. 37999687)

## Erhvervsstyrelsen

### Tosser II ApS

Filmbyen 22, 2650 Hvidovre

CVR-nr. 30 69 37 01

### Årsrapport for 2018

(12. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling,  
den 9/5 2019

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

## Ledelsens årsberetning

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

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

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

Der er ikke sket væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold i 2018. Den forløbne regnskabsperiode har givet et forventet resultat, og der henvises til årsrapporten. Selskabet har tabt mere end 50% af kapitalen, og der henvises til note 5 herom.

## Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for Tosser II ApS for 2018.

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 25. april 2019

**Direktion**

Peter Aalbæk Jensen

## Revisors erklæring om opstilling af årsrapporten

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

Vi har opstillet årsrapporten for Tosser II ApS for regnskabsåret 2018 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 revisorer's Ethiske 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 25. april 2019

### **JS Revision**

Godkendt Revisionsaktieselskab

Egegårdsvej 39B, 2610 Rødovre

CVR-nr. 37 99 96 87



Allan Seiersen

statsaut. revisor

mne28744

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med enkelte tilvalg fra højere regnskabsklasse.

Årsrapporten er aflagt i DKK.

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

### Resultatopgørelsen

#### **Bruttofortjeneste**

Bruttofortjenesten består af nettoomsætning, modregnet direkte produktionsomkostninger 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 feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

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

Selskabsskatten er afsat med 22%.

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

#### **Tilgodehavender**

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

#### **Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger består af likvider i virksomhedens kassebeholdning, samt indestående i pengeinstitutter. Likvide beholdninger indregnes til dagsværdi.

**Egenkapital**

Virksomhedens egenkapital er et udtryk for nettoaktiver. Egenkapitalen er således aktiverne, fratrukket hensættelser og gældsforpligtelser. Der er ingen særlige reserver under egenkapitalen.

**Gældsforpligtelser**

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

## Resultatopgørelse for 2018

Note		2018	2017
		kr.	kr.
	<b>Bruttofortjeneste</b>	-5.112	-4.932
	<b>Udgifter</b>		
1	Personaleudgifter	<u>0</u>	<u>0</u>
	<b>Resultat før afskrivninger</b>	-5.112	-4.932
	Afskrivninger	<u>0</u>	<u>0</u>
	<b>Resultat før finansiering</b>	-5.112	-4.932
	Renteindtægter	0	0
	Renteudgifter	<u>0</u>	<u>0</u>
	<b>Resultat før skat</b>	-5.112	-4.932
2	Beregnete skatter	<u>2.294</u>	<u>0</u>
	<b>Årets resultat</b>	<u>-2.818</u>	<u>-4.932</u>
	<b>Resultatdisponering</b>		
	Overført til næste år	-2.818	-4.932
	Udbytte	<u>0</u>	<u>0</u>
		<u>-2.818</u>	<u>-4.932</u>

Balance pr. 31/12 2018

Note		31/12 2018	31/12 2017
	<b>AKTIVER</b>	kr.	kr.
	Tilgodehavende hos moderselskabet	1.463	0
	<b>Tilgodehavender i alt</b>	<u>1.463</u>	<u>0</u>
	<b>Likvide beholdninger i alt</b>	<u>15.979</u>	<u>21.091</u>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<u>17.442</u>	<u>21.091</u>
	<b>Aktiver i alt</b>	<u><u>17.442</u></u>	<u><u>21.091</u></u>
	 <b>PASSIVER</b>		
	Selskabskapital	125.000	125.000
	Overført til næste år	-119.808	-116.990
	Afsat udbytte	<u>0</u>	<u>0</u>
3	<b>Egenkapital i alt</b>	<u>5.192</u>	<u>8.010</u>
	Anden gæld	<u>12.250</u>	<u>13.081</u>
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<u>12.250</u>	<u>13.081</u>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<u>12.250</u>	<u>13.081</u>
	<b>Passiver i alt</b>	<u><u>17.442</u></u>	<u><u>21.091</u></u>
4	<b>Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.</b>		
5	<b>Usikkerhed omkring fortsat drift</b>		

## Noter

	2018	2017
	kr.	kr.
<b>1 Personaleudgifter</b>		
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>2 Beregnede skatter</b>		
Beregnet selskabsskat	-2.294	0
Regulering udskudt skat	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>-2.294</u>	<u>0</u>
Det samlede udskudte skatteaktiv andrager	<u>0</u>	<u>0</u>

### **3 Egenkapital**

	Anparts- kapital	Overført resultat	Udbytte	I alt
Egenkapital pr. 1/1 2018	125.000	-116.990	0	8.010
Årets resultat	<u>0</u>	<u>-2.818</u>	<u>0</u>	<u>-2.818</u>
Egenkapital pr. 31/12 2018	<u>125.000</u>	<u>-119.808</u>	<u>0</u>	<u>5.192</u>

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

Selskabet indgår i dansk sambeskatning med Staten ApS som administrationselskab. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabslovens regler for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytte for de sambeskattede selskaber. De sambeskattede selskabers samlede kendte nettoforpligtelser i sambeskatningen fremgår af administrationselskabets årsregnskab.

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

### **5 Usikkerhed omkring fortsat drift**

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



