

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

### ArtHouse Production 2 ApS

c/o Tom Winther Petersen, Edithsvej 8, 2920 Charlottenlund

CVR-nr. 30 70 72 06

#### Årsrapport for 2017

(10. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling,

den 18/6 2018

  
\_\_\_\_\_  
Dirigent

Tom Winther Petersen

EGEGÅRDSVEJ 39 B  
2610 RØDOVRE  
WWW.JSREVISION.DK

DANSKE  
REVISORER  
FSK\*

TELEFON 36 41 48 00  
MAILBOX@JSREVISION.DK

## Ledelsens årsberetning

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets formål er produktion af film og TV samt køb og salg af maskiner og dermed beslægtet virksomhed.

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

Der er ikke sket væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold i 2017.

Årsrapporten for 2017 udviser et resultat på kr. -69.789 og en egenkapital på kr. -183.597.

Resultatet er, efter ledelsens opfattelse, utilfredsstillende.

Der forventes fremover en øget aktivitet med et positivt resultat, hvorved egenkapitalen forventes at blive reetableret. Selskabet har tabt mere end 50 % af egenkapitalen og der henvises til note 7 herom.

## Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2017 for ArtHouse Production 2 ApS.

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

### **Revision af årsrapport**

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

Charlottenlund, den 14. juni 2018

**Direktion**

Tom Winther Petersen



## Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

### **Til den daglige ledelse i ArtHouse Production 2 ApS**

Vi har opstillet årsrapporten for ArtHouse Production 2 ApS for regnskabsåret 2017 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 revisorerets 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 14. juni 2018

### **JS Revision**

Godkendt Revisionsaktieselskab

Egegårdsvej 39B, 2610 Rødovre

CVR-nr. 37 99 96 87



Kasper Kjærsgaard

registreret revisor

mnc34537

## 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

#### **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 kursgevinster 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 % ekskl. tillæg.

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 anskaffelsesværdi med fradrag af foretagne afskrivninger.

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

Inventaranskaffelser under kr. 13.200 pr. stk. udgiftsføres i anskaffelsesåret.

### **Igangværende arbejder**

Igangværende arbejder er målt til kostpris for afholdte ydelser, modregnet modtagne acantorater.

Forudbetalinger på de igangværende filmproduktioner indregnes under kortfristede gældsforpligtelser.

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.

### **Gældsforpligtelser**

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

## Resultatopgørelse for 2017

Note		2017	2016
		kr.	kr.
	<b>Indtægter</b>		
	Bruttofortjeneste	78.315	-5.700
	<b>Udgifter</b>		
1	Personaleudgifter	<u>-84.240</u>	<u>0</u>
	<b>Resultat før afskrivninger</b>	<u>-5.925</u>	<u>-5.700</u>
2	Afskrivninger	<u>0</u>	<u>-4.178</u>
	<b>Resultat før finansiering</b>	<u>-5.925</u>	<u>-9.878</u>
	Renteindtægter	0	0
	Renteudgifter	<u>0</u>	<u>0</u>
	<b>Resultat før skat</b>	<u>-5.925</u>	<u>-9.878</u>
3	Beregnete skatter	<u>-63.864</u>	<u>2.174</u>
	<b>Årets resultat</b>	<u><u>-69.789</u></u>	<u><u>-7.704</u></u>
	<b>Resultatdisponering</b>		
	Overført til næste år	-69.789	-7.704
	Udbytte	<u>0</u>	<u>0</u>
		<u><u>-69.789</u></u>	<u><u>-7.704</u></u>

**Balance pr. 31/12 2017**

Note		31/12 2017	31/12 2016
	<b>AKTIVER</b>	kr.	kr.
	Driftsmidler og inventar	<u>0</u>	<u>0</u>
	<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<u>0</u>	<u>0</u>
4	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<u>0</u>	<u>0</u>
	Igangværende arbejder	97.317	97.317
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	0	0
	Øvrige tilgodehavender	3.370	3.370
3	Udskudt skatteaktiv	<u>0</u>	<u>63.864</u>
	<b>Tilgodehavender i alt</b>	<u>100.687</u>	<u>164.551</u>
	Likvide beholdninger	<u>2.306</u>	<u>10.804</u>
	<b>Likvide beholdninger i alt</b>	<u>2.306</u>	<u>10.804</u>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<u>102.993</u>	<u>175.355</u>
	<b>Aktiver i alt</b>	<u><u>102.993</u></u>	<u><u>175.355</u></u>

Balance pr. 31/12 2017

Note		31/12 2017	31/12 2016
	<b>PASSIVER</b>	kr.	kr.
	Selskabskapital	125.000	125.000
	Overført til næste år	-308.597	-238.808
	Afsat udbytte	<u>0</u>	<u>0</u>
5	<b>Egenkapital i alt</b>	<u>-183.597</u>	<u>-113.808</u>
	Udskudt skat	<u>0</u>	<u>0</u>
	<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<u>0</u>	<u>0</u>
	Kreditorer	2.833	2.833
	Gæld til associerede selskaber	78.329	78.329
	Gæld til anpartshaver	200.928	202.301
	Anden gæld	<u>4.500</u>	<u>5.700</u>
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<u>286.590</u>	<u>289.163</u>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<u>286.590</u>	<u>289.163</u>
	<b>Passiver i alt</b>	<u>102.993</u>	<u>175.355</u>
6	<b>Pantsætninger og garantforpligtelser m.v.</b>		
7	<b>Going concern og finansielle risici</b>		



## Noter

	2017	2016
	kr.	kr.
<b>1 Personaleudgifter</b>		
Gager og lønninger	84.240	0
Pensioner	0	0
Andre omkostninger til social sikring	0	0
Andre personaleomkostninger	0	0
	<u>84.240</u>	<u>0</u>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>1</u>	<u>0</u>
<b>2 Afskrivninger</b>		
Driftsmidler og inventar	0	4.178
	<u>0</u>	<u>4.178</u>
<b>3 Beregnede skatter</b>		
Beregnet selskabsskat	0	0
Udskudt skat, regulering	63.864	-2.174
	<u>63.864</u>	<u>-2.174</u>
Det samlede udskudte skatteaktiv andrager	<u>0</u>	<u>63.864</u>

<b>4</b>	<b>Anlægsaktiver</b>	<b>Driftsmidler og inventar</b>
	Anskaffelsessum pr. 1/1 2017	15.039
	Tilgang	0
	Afgang	0
	<b>Anskaffelsessum pr. 31/12 2017</b>	<b>15.039</b>
	Samlede afskrivninger pr. 1/1 2017	15.039
	Årets afskrivninger	0
	Tilbageførte afskrivninger	0
	<b>Afskrivninger pr. 31/12 2017</b>	<b>15.039</b>
	<b>Bogført værdi pr. 31/12 2017</b>	<b>0</b>

<b>5</b>	<b>Egenkapital</b>	<b>Selskabs-</b>	<b>Overført</b>	<b>Udbytte</b>	<b>I alt</b>
		<u>kapital</u>	<u>resultat</u>	<u>Udbytte</u>	<u>I alt</u>
	Egenkapital pr. 1/1 2017	125.000	-238.808	0	-113.808
	Udbetalt udbytte	0	0	0	0
	Årets resultat	0	-69.789	0	-69.789
	<b>Egenkapital pr. 31/12 2017</b>	<b>125.000</b>	<b>-308.597</b>	<b>0</b>	<b>-183.597</b>

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

Der foreligger kautionsforpligtelser i forbindelse med producerede film. Forpligtelserne forventes ikke at medføre tab for selskabet.

Selskabet har endvidere afgivet almindelige garantier vedrørende rettigheder for producerede film.

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

#### **7 Going concern og finansielle risici**

Med den nuværende aktivitet vurderer ledelsen, at kapitalberedskabet er tilstrækkeligt.

Selskabets drift er sikret finansiering via lån fra søsterselskabet ArtHouse Production ApS samt anpartshaver. Ledelsen aflægges på baggrund heraf årsrapporten ud fra en forudsætning om fortsat drift.