

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))

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

Erhvervsstyrelsen

ArtHouse Production 2 ApS

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

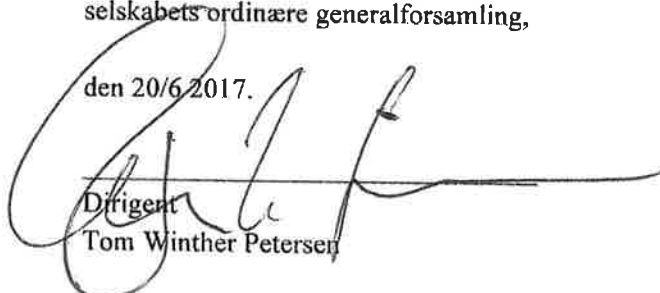
CVR-nr. 30 70 72 06

Årsrapport for 2016

(9. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 20/6 2017.


Dirigent

Tom Winther Petersen

Hjemstedskommune: Gentofte

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

Som følge af ændringer i årsregnskabsloven, er der sket ændringer i virksomhedens opstilling af årsregnskabet. Ændringen sker, da årsregnskabsloven kræver dette. Ændringen i anvendt regnskabspraksis er indregnet i egenkapitalen primo (ingen nettoeffekt), og sammenligningstallene er tilpasset.

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

Årsrapporten for 2016 udviser et resultat på kr. -7.704 og en egenkapital på kr. -113.808.

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

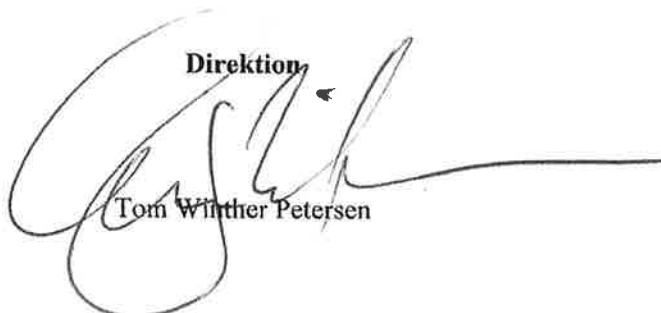
Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2016 for ArtHouse Production 2 ApS.

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 19. juni 2017

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 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 19. juni 2017

JS Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab

Egegårdsvej 39B, 2610 Rødovre

CVR-nr. 37 99 96 87



John Lauritsen
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:

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.

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 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 % excl. 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 anskaffelseskostpris 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.

Tilgodehavender

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

Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.

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

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse for 2016

Note		2016	2015
		kr.	kr.
	Indtægter		
	Bruttofortjeneste	-5.700	-4.300
	Udgifter		
1	Personaleudgifter	<u>0</u>	<u>0</u>
	Resultat før afskrivninger	-5.700	-4.300
2	Afskrivninger	<u>-4.178</u>	<u>-5.013</u>
	Resultat før finansiering	-9.878	-9.313
	Renteindtægter	0	0
	Renteudgifter	<u>0</u>	<u>-140</u>
	Resultat før skat	-9.878	-9.453
3	Beregnete skatter	<u>2.174</u>	<u>-1.985</u>
	Årets resultat	<u><u>-7.704</u></u>	<u><u>-11.438</u></u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	-7.704	-11.438
	Udbytte	<u>0</u>	<u>0</u>
		<u><u>-7.704</u></u>	<u><u>-11.438</u></u>

Balance pr. 31/12 2016

Note		31/12 2016	31/12 2015
	AKTIVER	kr.	kr.
	Driftsmidler og inventar	<u>0</u>	<u>4.178</u>
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>4.178</u>
4	Anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>4.178</u>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	97.317	97.317
	Øvrige tilgodehavender	3.370	1.946
3	Udskudt skatteaktiv	<u>63.864</u>	<u>61.690</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>164.551</u>	<u>160.953</u>
	Likvide beholdninger	<u>10.804</u>	<u>10.802</u>
	Likvide beholdninger i alt	<u>10.804</u>	<u>10.802</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>175.355</u>	<u>171.755</u>
	Aktiver i alt	<u><u>175.355</u></u>	<u><u>175.933</u></u>

Balance pr. 31/12 2016

Note		31/12 2016	31/12 2015
	PASSIVER	kr.	kr.
	Selskabskapital	125.000	125.000
	Overført til næste år	-238.808	-231.104
	Afsat udbytte	<u>0</u>	<u>0</u>
5	Egenkapital i alt	<u>-113.808</u>	<u>-106.104</u>
	Udskudt skat	<u>0</u>	<u>0</u>
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
	Kreditorer	2.833	2.833
	Gæld til associerede selskaber	78.329	78.329
	Gæld til anpartshaver	202.301	194.247
	Anden gæld	<u>5.700</u>	<u>6.628</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>289.163</u>	<u>282.037</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>289.163</u>	<u>282.037</u>
	Passiver i alt	<u><u>175.355</u></u>	<u><u>175.933</u></u>
6	Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.		
7	Usikkerhed omkring fortsat drift		

Noter

	2016	2015
	kr.	kr.
1 Personaleudgifter		
Gager og lønninger	0	0
Pensioner	0	0
Andre omkostninger til social sikring	0	0
Andre personaleomkostninger	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>0</u>	<u>0</u>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>0</u>	<u>0</u>
2 Afskrivninger		
Driftsmidler og inventar	4.178	5.013
	<u>4.178</u>	<u>5.013</u>
	<u>4.178</u>	<u>5.013</u>
3 Beregnede skatter		
Beregnet selskabsskat	0	0
Udskudt skat, regulering	-2.174	1.985
	<u>-2.174</u>	<u>1.985</u>
	<u>-2.174</u>	<u>1.985</u>
Det samlede udskudte skatteaktiv andrager	<u>63.864</u>	<u>61.690</u>

4	Anlægsaktiver	Driftsmidler og inventar
	Anskaffelsessum pr. 1/1 2016	15.039
	Tilgang	0
	Afgang	0
	Anskaffelsessum pr. 31/12 2016	15.039
	Samlede afskrivninger pr. 1/1 2016	10.861
	Årets afskrivninger	4.178
	Tilbageførte afskrivninger	0
	Afskrivninger pr. 31/12 2016	15.039
	Bogført værdi pr. 31/12 2016	0

5	Egenkapital	Selskabs-	Overført		
		kapital	resultat	Udbytte	I alt
	Egenkapital pr. 1/1 2016	125.000	-231.104	0	-106.104
	Udbetalt udbytte	0	0	0	0
	Årets resultat	0	-7.704	0	-7.704
	Egenkapital pr. 31/12 2016	125.000	-238.808	0	-113.808

6 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

Der foreligger kautionsforpligtelser i forbindelse med producerede film, og skyldige færdiggørelsesomkostninger for igangværende 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 Usikkerhed omkring fortsat drift

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 aflægger på baggrund heraf årsrapporten ud fra en forudsætning om fortsat drift.