

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

Sebasto Film & TV ApS

Fjællebro 9, 3500 Værløse

CVR-nr. 31 32 91 32

Årsrapport for 2015

(8. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 17/5 2016



Dirigent

Morten Fisker

Hjemstedskommune: Furesø

EGEGÅRDSVEJ 39 B
2610 RØDOVRE
WWW.JSREVISION.DK

DANSKE
REVISORER
FSK*

TELEFON 36 41 48 00
TELEFAX 36 41 48 99
MAILBOX@JSREVISION.DK

Ledelsens årsberetning

Hovedaktivitet

Selskabets virksomhed består i medieproduktion og dermed forbunden virksomhed.

Økonomisk udvikling

Resultatet er, efter ledelsens opfattelse, som forventet.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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

Forventet udvikling

Der forventes en jævn udvikling for næste regnskabsår. Der henvises til årsregnskabsnotens note 7 for en beskrivelse af finansielle risici og going concern, i det selskab har tabt over 50% af sin kapital.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 2015 for Sebasto Film & TV 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.

Værløse, den 15. maj 2016

Direktion



Morten Fisker

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til den daglige ledelse i Sebasto Film & TV ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Sebasto Film & TV 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 opstillingen 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 15. maj 2016

JS Revision

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

Egegårdsvej 39B, 2610 Rødovre

CVR-nr. 30 83 60 81


Allan Seiersen
statsaut. revisor

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Rapporteringsvaluta:

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner.

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

Resultatopgørelsen

Indtægtskriterium

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

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabsskatten er afsat med 23,5%. Selskabet indgår i sambeskatning.

Udskudt skat er beregnet med 22% af forskellen mellem regnskabs- 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 afskrives lineært over 3-5 år.

Inventaranskaffelser under kr. 12.800 pr. stk. udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Igangværende arbejder

Igangværende filmproduktioner er målt til kostpris for afholdte ydelser.

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.
	Indtægter		
	Bruttofortjeneste	-7.035	22.136
	Udgifter		
1	Andre eksterne udgifter	-26.532	-59.572
2	Personaleudgifter	<u>-676</u>	<u>-31.389</u>
	Resultat før afskrivninger	<u>-34.243</u>	<u>-68.825</u>
4	Afskrivninger	<u>-4.533</u>	<u>-40.983</u>
	Resultat før finansiering	<u>-38.776</u>	<u>-109.808</u>
	Renteindtægter	0	442
	Renteudgifter	<u>-2.019</u>	<u>-11.699</u>
	Resultat før skat	<u>-40.795</u>	<u>-121.065</u>
3	Beregnede skatter	<u>0</u>	<u>3.726</u>
	Årets resultat	<u><u>-40.795</u></u>	<u><u>-117.339</u></u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	-40.795	-117.339
	Udbytte	<u>0</u>	<u>0</u>
		<u><u>-40.795</u></u>	<u><u>-117.339</u></u>

Balance pr. 31/12 2015

Note		31/12 2015	31/12 2014
		kr.	kr.
	AKTIVER		
4	Driftsmidler	<u>3.022</u>	<u>7.555</u>
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>3.022</u>	<u>7.555</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>3.022</u>	<u>7.555</u>
3	Udskudt skatteaktiv	0	0
	Igangværende arbejder	23.234	0
	Mellemregning moderselskab	1.553	1.553
	Øvrige tilgodehavender	<u>15.921</u>	<u>1.025</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>40.708</u>	<u>2.578</u>
	Likvide beholdninger i alt	<u>54.881</u>	<u>168.188</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>95.589</u>	<u>170.766</u>
	Aktiver i alt	<u><u>98.611</u></u>	<u><u>178.321</u></u>

Balance pr. 31/12 2015

Note		31/12 2015	31/12 2014
	PASSIVER	kr.	kr.
	Selskabskapital	187.500	187.500
	Overført til næste år	-120.852	-80.057
	Afsat udbytte	0	0
5	Egenkapital i alt	<u>66.648</u>	<u>107.443</u>
3	Udskudt skat	0	0
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
	Gæld pengeinstitut	0	1
	Kreditorer	17.059	19.980
	Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	0	38.568
	Anden gæld	14.904	12.329
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>31.963</u>	<u>70.878</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>31.963</u>	<u>70.878</u>
	Passiver i alt	<u>98.611</u>	<u>178.321</u>
6	Pantsætninger og garantforpligtelser m.v.		
7	Going concern og visse finansielle risici		

Noter

	2015	2014
	kr.	kr.
1 Andre eksterne udgifter		
Salgsomkostninger	3.471	28.920
Lokaleomkostninger	0	12.000
Administrationsomkostninger	<u>23.061</u>	<u>18.652</u>
	<u>26.532</u>	<u>59.572</u>
2 Personaleudgifter		
Gager og lønninger	0	19.730
Pensioner	0	0
Andre omkostninger til social sikring	0	2.577
Andre personaleudgifter	<u>676</u>	<u>9.082</u>
	<u>676</u>	<u>31.389</u>
3 Beregnede skatter		
Beregnet selskabsskat	0	0
Regulering af udskudt skat	<u>0</u>	<u>-3.726</u>
	<u>0</u>	<u>-3.726</u>
Den samlede udskudte skat andrager	<u>0</u>	<u>0</u>

4 Anlægsaktiver

	<u>Driftsmidler</u>
Anskaffelsessum pr. 1/1 2015	13.599
Tilgang	0
Afgang	<u>0</u>
Anskaffelsessum pr. 31/12 2015	<u>13.599</u>
Afskrivninger pr. 1/1 2015	6.044
Afskrivninger i året	4.533
Afskrivninger vedrørende årets afgang	<u>0</u>
Afskrivninger pr. 31/12 2015	<u>10.577</u>
Bogført værdi pr. 31/12 2015	<u>3.022</u>

5 Egenkapital

	<u>Selskabs-</u> <u>kapital</u>	<u>Overført</u> <u>resultat</u>	<u>Udbytte</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital pr. 1/1 2015	187.500	-80.057	0	107.443
Udbetalt udbytte	0	0	0	0
Årets resultat	<u>0</u>	<u>-40.795</u>	<u>0</u>	<u>-40.795</u>
Egenkapital pr. 31/12 2015	<u>187.500</u>	<u>-120.852</u>	<u>0</u>	<u>66.648</u>

6 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

Selskabet indgår i sambeskatning og hæfter i den forbindelse for koncernens selskabsskatter og koncernforbundne selskabers kildeskatter.

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

7 Going concern og visse finansielle risici

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

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