

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

Erhvervsstyrelsen

F.I.L.M.S ApS

Knabrostræde 30, 2., 1210 København K

CVR-nr. 31 76 81 52

Årsrapport for 2015

(7. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 10/6 2016.

Dirigent
Per Neumann

Hjemstedskommune: København

Ledelsens årsberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er finansiel service og rådgivning og anden i forbindelse hermed stående virksomhed.

Økonomisk udvikling

Årets resultat er, efter ledelsens opfattelse, som forventet.

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.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2015 for F.I.L.M.S 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.

København, den 30. maj 2016

Direktion

Per Neumann

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til den daglige ledelse i F.I.L.M.S ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for F.I.L.M.S 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 30. maj 2016

JS Revision

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

Egegårdsvej 39B, 2610 Rødovre

CVR-nr. 30 83 60 81



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:

Resultatopgørelsen

Indtægtskriterium

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

Kapitalandele medregnes med andele af datterselskabers resultat efter skat.

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabsskatten er afsat med 23,5 %. Selskabet indgår i sambeskatning med moderselskabet Ally Holding ApS. Udnyttet skatteværdi af indkomsten føres via mellemregning med moderselskabet.

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

Immaterielle anlægsaktiver

Immaterielle anlægsaktiver er målt til anskaffelsværdi med fradrag af foretagne afskrivninger.

Rettigheder afskrives lineært over 3 år.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver er målt til anskaffelsværdi med fradrag af foretagne afskrivninger.

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar afskrives lineært over 3 år.

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

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i datterselskaber indregnes i årsrapporten efter den indre værdis metode.

I balancen medregnes den forholdsmæssige ejerandel af datterselskabernes regnskabsmæssige indre værdi. Den samlede nettoopskrivning i datterselskaberne henlægges i årsrapporten til en "Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen.

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.

Valuta

Tilgodehavender/gæld i valuta reguleres til statusdagens kurs.

Resultatopgørelse for 2015

Note		2015	2014
		kr.	kr.
	Indtægter		
	Nettoomsætning	801.480	1.091.250
	Udgifter		
1	Andre eksterne udgifter	-538.970	-622.933
2	Personaleudgifter	<u>-610.006</u>	<u>-831.383</u>
	Resultat før afskrivninger	-347.496	-363.066
3	Afskrivninger	<u>-83.720</u>	<u>-82.714</u>
	Resultat før finansiering	-431.216	-445.780
5	Resultat af kapitalandele i datterselskaber	292.706	359.645
	Renteindtægter	72.270	187.657
	Renteudgifter, koncern	0	0
	Renteudgifter	<u>-4.056</u>	<u>-31.355</u>
	Resultat før skat	-70.296	70.167
4	Beregnede skatter	<u>71.242</u>	<u>63.458</u>
	Årets resultat	<u>946</u>	<u>133.625</u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	-291.760	-226.020
	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	292.706	359.645
	Udbytte	<u>0</u>	<u>0</u>
		<u>946</u>	<u>133.625</u>

Balance pr. 31/12 2015

Note		31/12 2015	31/12 2014
	AKTIVER	kr.	kr.
	Rettigheder	<u>0</u>	<u>67.200</u>
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>67.200</u>
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>28.778</u>	<u>45.298</u>
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>28.778</u>	<u>45.298</u>
	Kapitalandele i datterselskaber	<u>750.827</u>	<u>701.121</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>750.827</u>	<u>701.121</u>
5	Anlægsaktiver i alt	<u>779.605</u>	<u>813.619</u>
4	Udskudt skatteaktiv	159.492	88.250
	Debitorer	377.250	80.345
	Periodeafgrænsningsposter	0	0
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	622.818	417.595
	Andre tilgodehavender	<u>4.760.149</u>	<u>12.734.030</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>5.919.709</u>	<u>13.320.220</u>
	Bankindestående	<u>1.432.148</u>	<u>384.612</u>
	Likvide beholdninger i alt	<u>1.432.148</u>	<u>384.612</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>7.351.857</u>	<u>13.704.832</u>
	Aktiver i alt	<u><u>8.131.462</u></u>	<u><u>14.518.451</u></u>

Balance pr. 31/12 2015

Note		31/12 2015	31/12 2014
	PASSIVER	kr.	kr.
	Selskabskapital	125.000	125.000
	Overført til næste år	-200.020	-151.260
	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	380.827	331.121
	Afsat udbytte	0	0
6	Egenkapital i alt	<u>305.807</u>	<u>304.861</u>
	Udskudt skat	0	0
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
	Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	265	25
	Gæld til tilknyttede virksomheder	2.318.524	2.461.202
	Bankgæld	113	1.294
	Anden gæld	5.506.753	11.751.069
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>7.825.655</u>	<u>14.213.590</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>7.825.655</u>	<u>14.213.590</u>
	Passiver i alt	<u>8.131.462</u>	<u>14.518.451</u>
7	Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.		

Noter

	2015	2014
	kr.	kr.
1 Andre eksterne udgifter		
Salgsomkostninger	90.566	94.792
Lokaleomkostninger	40.823	130.198
Administrationsomkostninger	<u>407.581</u>	<u>397.943</u>
	<u>538.970</u>	<u>622.933</u>
2 Personaleudgifter		
Gager & lønninger	600.400	822.861
Pensioner	0	0
Andre omkostninger til social sikring	5.587	-2.933
Andre personaleudgifter	<u>4.019</u>	<u>11.455</u>
	<u>610.006</u>	<u>831.383</u>
3 Afskrivninger		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	16.520	15.514
Rettigheder	<u>67.200</u>	<u>67.200</u>
	<u>83.720</u>	<u>82.714</u>
4 Beregnede skatter		
Beregnet selskabsskat	0	0
Udskudt skat, regulering	<u>-71.242</u>	<u>-63.458</u>
	<u>-71.242</u>	<u>-63.458</u>
 Den samlede udskudte skatteaktiv andrager	 <u>159.492</u>	 <u>88.250</u>

5	Anlægsaktiver	Andre anlæg, Kapitalandele		
		driftsmateriel og inventar	i dattersel- skaber	Rettigheder
	Anskaffelsessum pr. 1/1 2015	76.962	370.000	201.600
	Tilgang	0	0	0
	Afgang	0	0	0
	Anskaffelsessum pr. 31/12 2015	76.962	370.000	201.600
	Afskrivninger pr. 1/1 2015	31.664	0	134.400
	Årets afskrivninger	16.520	0	67.200
	Afskrivninger pr. 31/12 2015	48.184	0	201.600
	Op- og nedskrivninger pr. 1/1 2015	0	331.121	0
	Årets opskrivninger	0	300.835	0
	Årets nedskrivninger	0	-8.129	0
	Udloddet udbytte	0	-243.000	0
	Op- og nedskrivninger pr. 31/12 2015	0	380.827	0
	Bogført værdi pr. 31/12 2015	28.778	750.827	0

Anlægsaktiver			Egenkapital		Resultat
Selskabsnavn	Hjemsted	Ejerandel	Nom.	pr. 31/12 2015	efter skat 2015
Datterselskaber				100%	100%
FBF01 ApS	København	100%	80.000	72.031	-8.129
FBF Knabro ApS	København	100%	80.000	298.629	131.380
FBF Nybro ApS	København	100%	80.000	86.802	6.287
FBF Hysken ApS	København	100%	80.000	96.859	16.662
FBF Lavendel ApS	København	100%	50.000	196.506	146.506
			370.000	750.827	292.706

6	Egenkapital	Overførsel til reserve				I alt
		Selskabs- kapital	Overført resultat	for nettoop- skrivning	Udbytte	
	Egenkapital pr. 1/1 2015	125.000	-151.260	331.121	0	304.861
	Udbytte	0	0	0	0	0
	Udbytte, datterselskaber	0	243.000	-243.000	0	0
	Årets resultat	0	-291.760	292.706	0	946
	Egenkapital pr. 31/12 2015	<u>125.000</u>	<u>-200.020</u>	<u>380.827</u>	<u>0</u>	<u>305.807</u>

7 **Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.**

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

Selskabet har herudover ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre forpligtelser.