

# Minifilm ApS

Promenadebyen 2., 6 m. tv., 5000 Odense C

CVR-nr. 32 64 35 15

## Årsrapport 2015

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den

Som dirigent:

*for Nicholas Sterling*

Nicholas Sterling

Building a better  
working world

## Indhold

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Oplysninger om selskabet	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december	5
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Egenkapitalopgørelse	7
Noter	8

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Minifilm ApS.

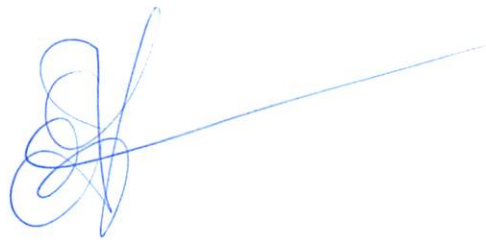
Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, den 29. juni 2016  
Direktion:

*Nicholas Sterling*  
Nicholas Sterling



## Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Minifilm ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Minifilm ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som I har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere jer med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler, 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 jeres 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, I 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.

Odense, den 29. juni 2016  
ERNST & YOUNG  
Godkendt Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 30 70 02 28



John Blendstrup  
statsaut. revisor

## Ledelsesberetning

Navn	Minifilm ApS
Adresse, postnr., by	Promenadebyen 2., 6 m. tv., 5000 Odense C
CVR-nr.	32 64 35 15
Stiftet	17. november 2009
Hjemstedskommune	Odense
Regnskabsår	1. januar - 31. december
Hjemmeside	Minifilm.dk
E-mail	info@minifilm.dk
Telefon	29 80 00 70
Direktion	Nicholas Sterling
Revisor	Ernst & Young Godkendt Revisionspartnerselskab Englandsgade 25, Postboks 200, 5100 Odense C

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

## Resultatopgørelse

Note	kr.	2015	2014
	Bruttofortjeneste	287.097	857.448
3	Personaleomkostninger	-512.950	-526.728
	Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	-45.200	-40.000
	<b>Resultat af primær drift</b>	<b>-271.053</b>	<b>290.720</b>
	Finansielle indtægter	14.560	8.784
	Finansielle omkostninger	-4.274	-7.588
	<b>Resultat før skat</b>	<b>-260.767</b>	<b>291.916</b>
4	Skat af årets resultat	54.591	-73.849
	<b>Årets resultat</b>	<b>-206.176</b>	<b>218.067</b>
	 <b>Forslag til resultatdisponering</b>		
	Overført resultat	-206.176	218.067
		<b>-206.176</b>	<b>218.067</b>

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

## Balance

Note	kr.	2015	2014
	<b>AKTIVER</b>		
	<b>Anlægsaktiver</b>		
5	<b>Materielle anlægsaktiver</b>		
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	54.756	73.956
		<u>54.756</u>	<u>73.956</u>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<u>54.756</u>	<u>73.956</u>
	<b>Omsætningsaktiver</b>		
	<b>Tilgodehavender</b>		
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.841	81.866
	Udskudte skatteaktiver	58.490	3.899
	Andre tilgodehavender	14.752	14.752
	Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	309.257	215.292
		<u>384.340</u>	<u>315.809</u>
	<b>Likvide beholdninger</b>	<u>166.430</u>	<u>535.133</u>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<u>550.770</u>	<u>850.942</u>
	<b>AKTIVER I ALT</b>	<u>605.526</u>	<u>924.898</u>
	<b>PASSIVER</b>		
	<b>Egenkapital</b>		
6	Selskabskapital	125.000	125.000
	Overført resultat	12.962	219.138
	<b>Egenkapital i alt</b>	<u>137.962</u>	<u>344.138</u>
	<b>Gældsforpligtelser</b>		
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		
	Skyldig selskabsskat	0	65.905
	Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	0	107.646
	Anden gæld	467.564	407.209
		<u>467.564</u>	<u>580.760</u>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<u>467.564</u>	<u>580.760</u>
	<b>PASSIVER I ALT</b>	<u>605.526</u>	<u>924.898</u>

- 1 Anvendt regnskabspraksis
- 2 Virksomhedens væsentligste aktiviteter
- 7 Sikkerhedsstillelser
- 8 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.
- 9 Nærtstående parter

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

## Egenkapitalopgørelse

kr.	<u>Selskabskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2015	125.000	219.138	344.138
Årets resultat	0	-206.176	-206.176
Egenkapital 31. december 2015	<u>125.000</u>	<u>12.962</u>	<u>137.962</u>



## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Noter

#### 1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Minifilm ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

### Resultatopgørelsen

#### Nettoomsætning

Indtægter fra salg af varer, hvilket omfatter salg af produceret film, events m.v., indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjemand. Alle former for afgivne rabatter indregnes i nettoomsætningen.

#### Bruttofortjeneste

Posterne nettoomsætning, vareforbrug, andre eksterne omkostninger og andre driftsindtægter er med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til en regnskabspost benævnt bruttofortjeneste.

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler samt øvrige omkostninger.

#### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

#### Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver

Afskrivninger omfatter af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostprisen med fradrag af eventuel restværdi, afskrives lineært over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år
---	------

#### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

#### Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat. Årets skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat.

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Noter

#### 1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

##### Balancen

###### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte knyttet til anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Fortjeneste eller tab opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under henholdsvis andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger.

###### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

###### Selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

Hensættelse til udskudt skat beregnes efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme jurisdiktion. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

###### Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdien.

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Noter

#### 2 Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Virksomhedens væsentligste aktiviteter er at drive virksomhed med produktion af film, tv og video.

kr.	2015	2014
<b>3 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	507.584	481.200
Andre omkostninger til social sikring	3.240	3.384
Andre personaleomkostninger	2.126	42.144
	<u>512.950</u>	<u>526.728</u>
<b>4 Skat af årets resultat</b>		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	0	65.905
Årets regulering af udskudt skat	-54.591	7.944
	<u>-54.591</u>	<u>73.849</u>

#### 5 Materielle anlægsaktiver

kr.	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. januar 2015	200.000
Tilgang i årets løb	26.000
Kostpris 31. december 2015	<u>226.000</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2015	126.044
Årets afskrivninger	45.200
Af- og nedskrivninger 31. december 2015	<u>171.244</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	<u>54.756</u>

#### 6 Selskabskapital

Selskabets anpartskapital har uændret været 125.000 kr. de seneste 5 år.

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

## Noter

## 7 Sikkerhedsstillelser

Ingen.

## 8 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

## Andre eventualforpligtelser

Ingen.

## 9 Nærtstående parter

Minifilm ApS' nærtstående parter omfatter følgende:

## Bestemmende indflydelse

<u>Nærtstående part</u>	<u>Bopæl/Hjemsted</u>	<u>Grundlag for bestemmende indflydelse</u>
Nicholas Sterling	Møllehøjvej 21, Sdr. Nærrå, 5792 Årslev	Kapitalbesiddelse

## Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5 % af anpartskapitalen:

<u>Navn</u>	<u>Bopæl/Hjemsted</u>
Nicholas Sterling	Møllehøjvej 21, Sdr. Nærrå, 5792 Årslev