

Minifilm ApS

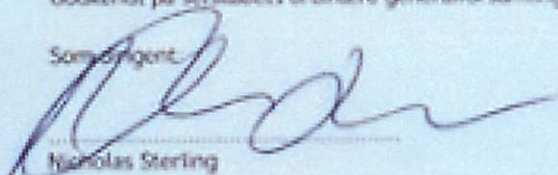
Møllehøjvej 21, 5792 Årslev

CVR.nr. 32 64 35 15

Årsrapport 2016

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 30. juni 2017

Som dirigent



Nicholas Sterling

EY

Building a better
working world

Indhold

Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Oplysninger om selskabet	4
Beretning	5
Årsregnskab 1. januar - 31. december	6
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Egenkapitalopgørelse	9
Noter	10

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Minifilm ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

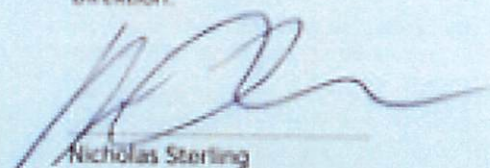
Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

Det er endvidere min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, den 30. juni 2017

Direktion:



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 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som du 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 dig 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 dit 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, du har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller review-konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Odense, den 30. juni 2017

ERNST & YOUNG

Godkendt Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 30 70 02 28



John Blendstrup
statsaut. revisor

Ledelsesberetning

Oplysninger om selskabet

Navn	Minifilm ApS
Adresse, postnr., by	Møllehøjvej 21, 5792 Årslev
CVR-nr.	32 64 35 15
Stiftet	17. november 2009
Hjemstedskommune	Årslev
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

Ledelsesberetning

Beretning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

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

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for 2016 udviser et overskud på 37.789 kr. mod et underskud på -206.176 kr. sidste år, og virksomhedens balance pr. 31. december 2016 udviser en egenkapital på 175.751 kr.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for virksomhedens finansielle stilling.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Resultatopgørelse

Note	kr.	2016	2015
	Bruttofortjeneste	630.115	287.097
2	Personaleomkostninger	-512.160	-512.950
	Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	-86.100	-45.200
	Resultat før finansielle poster	31.855	-271.053
	Finansielle indtægter	22.248	14.560
	Finansielle omkostninger	-3.210	-4.274
	Resultat før skat	50.893	-260.767
3	Skat af årets resultat	-13.104	54.591
	Årets resultat	37.789	-206.176
	 Forslag til resultatdisponering		
	Overført resultat	37.789	-206.176
		37.789	-206.176

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

Note	kr.	2016	2015
	AKTIVER		
	Langfristede aktiver		
4	Materielle aktiver		
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	173.156	54.756
		<u>173.156</u>	<u>54.756</u>
	Finansielle aktiver		
	Udskudte skatteaktiver	45.386	58.490
		<u>45.386</u>	<u>58.490</u>
	Langfristede aktiver i alt	<u>218.542</u>	<u>113.246</u>
	Kortfristede aktiver		
	Tilgodehavender		
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	287.144	1.841
	Tilgodehavende selskabsskat	10.000	0
	Andre tilgodehavender	14.752	14.752
	Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	378.093	309.257
		<u>689.989</u>	<u>325.850</u>
	Likvide beholdninger	<u>117.174</u>	<u>166.430</u>
	Kortfristede aktiver i alt	<u>807.163</u>	<u>492.280</u>
	AKTIVER I ALT	<u><u>1.025.705</u></u>	<u><u>605.526</u></u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

Note	kr.	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	PASSIVER		
	Egenkapital		
5	Selskabskapital	125.000	125.000
	Overført resultat	50.751	12.962
	Egenkapital i alt	<u>175.751</u>	<u>137.962</u>
	Kortfristede forpligtelser		
	Anden gæld	849.954	467.564
	Kortfristede forpligtelser i alt	<u>849.954</u>	<u>467.564</u>
	Forpligtelser i alt	<u>849.954</u>	<u>467.564</u>
	PASSIVER I ALT	<u>1.025.705</u>	<u>605.526</u>

- 1 Anvendt regnskabspraksis
- 6 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.
- 7 Sikkerhedsstillelser
- 8 Nærtstående parter

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Egenkapitalopgørelse

kr.	<u>Selskabskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2016	125.000	12.962	137.962
Overført, jf. resultatdisponering	0	37.789	37.789
Egenkapital 31. december 2016	<u>125.000</u>	<u>50.751</u>	<u>175.751</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Minifilm ApS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af visse bestemmelser for klasse C.

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

I resultatopgørelsen er nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til én 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.

Afskrivninger

Afskrivninger omfatter afskrivninger på materielle aktiver.

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 aktiver

Materielle aktiver 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 salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab ved salg af materielle aktiver indregnes i resultatopgørelsen under henholdsvis andre driftsindtægter og andre driftsmkostninger.

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 gælds metode 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

kr.	2016	2015
2 Personaleomkostninger		
Lønninger	508.920	507.584
Andre omkostninger til social sikring	3.240	3.240
Andre personaleomkostninger	0	2.126
	512.160	512.950
3 Skat af årets resultat		
Årets regulering af udskudt skat	13.104	-54.591
	13.104	-54.591
4 Materielle aktiver		Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
kr.		
Kostpris 1. januar 2016		226.000
Tilgang i årets løb		204.500
		430.500
Kostpris 31. december 2016		430.500
Af- og nedskrivninger 1. januar 2016		171.244
Årets afskrivninger		86.100
		257.344
Af- og nedskrivninger 31. december 2016		257.344
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016		173.156
Afskrives over		5 år
5 Selskabskapital		
Virksomhedens anpartskapital har uændret været 125.000 kr. de seneste 6 år.		
6 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.		
Andre eventualforpligtelser		
Ingen.		
7 Sikkerhedsstillelser		
Ingen.		

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

8 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. Nærå, 5792 Årslev	Kapitalbesiddelse

Ejerforhold

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

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