

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



JS REVISION

GODKENDT REVISIONSAKTIESELSKAB

(CVR-nr. 37999687)

Erhvervsstyrelsen

Film Maker ApS

Strandvejen 383, 2930 Klampenborg

CVR-nr. 32 77 15 56

Årsrapport for tiden 1/7 2017 - 30/6 2018

(8. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 19/11 2018

Dirigent

Claudia Siesbye Halsted

Ledelsens årsberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er medieproduktion.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har i 2017/18 afsluttet og afviklet de væsentligste aktiviteter og dette har påvirket de økonomiske forhold i en negativ retning.

Selskabet har i 2017/2018 modtaget koncerntilskud på samlet kr. 450.000 fra moderselskabet CSI Invest ApS.

Den forløbne regnskabsperiode har givet et utilfredsstillende resultat og der henvises til regnskabet.

Selskabet forventes fusioneret med moderselskabet CSI Invest ApS ultimo 2018.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for tiden 1/7 2017 - 30/6 2018 for Film Maker 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 det er besluttet at fravælge revision af selskabets årsrapport.

København, den 19. november 2018


Direktion

Claudia Siesbye Halsted


Bestyrelse

Claudia Siesbye Halsted

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse hos Film Maker ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Film Maker ApS for tiden 1/7 2017 - 30/6 2018 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 revisorer's Ethiske 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. november 2018

JS Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab

Egegårdsvej 39B, 2610 Rødovre

CVR-nr. 37 99 96 87



Ulrik Dahl

registreret revisor

mne35884

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med enkelte tilvalg fra højere regnskabsklasse.

Årsrapporten er aflagt i DKK.

Den anvendte regnskabspraksis, er i hovedtræk følgende:

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 kursgevinster og -tab vedrørende gæld og transaktioner i fremmed valuta.

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabsskatten er afsat med 22%. Selskabet indgår i sambeskatning.

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 anskaffelsesværdi med fradrag af foretagne afskrivninger.

Driftsmateriel og inventar afskrives lineært over 3 - 5 år, til en scrapværdi på kr. 0.

Inventaranskaffelser under kr. 13.500 pr. stk. udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Finansielle anlægsaktiver

Deposita er målt til kostpris.

Tilgodehavender

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

Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.

Igangværende arbejde

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

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse for tiden 1/7 2017 - 30/6 2018

Note		2017/2018	2016/2017
		kr.	kr.
	Indtægter		
	Bruttofortjeneste	-99.581	199.192
	Udgifter		
1	Personaleudgifter	<u>-332.660</u>	<u>-228.990</u>
	Resultat før afskrivninger	<u>-432.241</u>	<u>-29.798</u>
2	Afskrivninger	<u>-7.992</u>	<u>-7.992</u>
	Resultat før finansiering	<u>-440.233</u>	<u>-37.790</u>
	Renteindtægter	0	1
	Renteudgifter	-3.324	-838
	Renteudgifter, koncern	<u>-1.605</u>	<u>-3.094</u>
	Resultat før skat	<u>-445.162</u>	<u>-41.721</u>
3	Beregnete skatter	<u>4.132</u>	<u>-80.297</u>
	Årets resultat	<u><u>-441.030</u></u>	<u><u>-122.018</u></u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	-441.030	-122.018
	Udbytte	0	0
		<u><u>-441.030</u></u>	<u><u>-122.018</u></u>

Balance pr. 30/6 2018

Note		30/6 2018	30/6 2017
	AKTIVER	kr.	kr.
	Driftsmidler	<u>11.322</u>	<u>19.314</u>
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>11.322</u>	<u>19.314</u>
	Deposita	<u>12.000</u>	<u>12.000</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>12.000</u>	<u>12.000</u>
2	Anlægsaktiver i alt	<u>23.322</u>	<u>31.314</u>
3	Udskudt skatteaktiv	0	0
	Tilgodehavende sambeskatningsbidrag	4.132	20.629
	Tilgodehavende hos tilknyttede selskaber	170.844	0
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	0	37.500
	Igangværende arbejder	<u>0</u>	<u>212.990</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>174.976</u>	<u>271.119</u>
	Likvide beholdninger i alt	<u>133.045</u>	<u>260.897</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>308.021</u>	<u>532.016</u>
	Aktiver i alt	<u>331.343</u>	<u>563.330</u>

Balance pr. 30/6 2018

Note	30/6 2018	30/6 2017
	kr.	kr.
	PASSIVER	
	Selskabskapital	125.000 125.000
	Overført til næste år	9.130 160
	Afsat udbytte	0 0
4	Egenkapital i alt	134.130 125.160
	Gæld til koncernforbundne selskaber	0 298.180
	Kreditorer	0 439
	Kortfristede forudbetalinger fra kunder	0 15.653
	Skyldige omkostninger	197.213 123.898
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	197.213 438.170
	Gældsforpligtelser i alt	197.213 438.170
	Passiver i alt	331.343 563.330
5	Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.	

Noter

	2017/2018	2016/2017
	kr.	kr.
1 Personaleudgifter		
Lønninger	262.246	211.743
Pensioner	0	2.333
Andre omkostninger til social sikring	9.814	9.752
Andre personaleudgifter	60.600	5.162
	<u>332.660</u>	<u>228.990</u>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>1</u>	<u>1</u>
2 Anlægsaktiver	Driftsmidler	
	<u>og inventar</u>	<u>Deposita</u>
Anskaffelsessum pr. 1/7 2017	31.968	12.000
Tilgang	0	0
Afgang	0	0
Anskaffelsessum pr. 30/6 2018	<u>31.968</u>	<u>12.000</u>
Afskrivninger pr. 1/7 2017	12.654	0
Årets afskrivninger	7.992	0
Tilbageførte afskrivninger	0	0
Op- og nedskrivninger pr. 30/6 2018	<u>20.646</u>	<u>0</u>
Bogført værdi pr. 30/6 2018	<u>11.322</u>	<u>12.000</u>
3 Beregnede skatter		
Skatteværdi af indkomst til sambeskatning	-4.132	-20.629
Udskudt skat, regulering	0	100.926
	<u>-4.132</u>	<u>80.297</u>
Det samlede udskudte skatteaktiv andrager	<u>0</u>	<u>0</u>

4 Egenkapital

	<u>Selskabs-</u> <u>kapital</u>	<u>Overført</u> <u>resultat</u>	<u>Udbytte</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital pr. 1/7 2017	125.000	160	0	125.160
Udbetalt udbytte	0	0	0	0
Koncerntilskud	0	450.000	0	450.000
Årets resultat	<u>0</u>	<u>-441.030</u>	<u>0</u>	<u>-441.030</u>
Egenkapital pr. 30/6 2018	<u>125.000</u>	<u>9.130</u>	<u>0</u>	<u>134.130</u>

5 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

Selskabsskatten er afsat med 22%. Selskabet indgår i sambeskatning med CSI Invest ApS som administrationselskab.

Selskabet hæfter i henhold til selskabslovens regler for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytte for de sambeskattede selskaber. De sambeskattede selskabers samlede kendte nettoforpligtelser i sambeskatningen fremgår af administrationselskabets årsregnskab.

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

