

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

 **JS REVISION**
GODKENDT REVISIONSAKTIESELSKAB
(CVR-nr. 37999687)

Erhvervsstyrelsen

Moffmann Film ApS

Howitzvej 9, 3. th., 2000 Frederiksberg


CVR-nr. 33 23 93 86

Årsrapport for 2016

(6. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 14 / 6 2017.



Dirigent

Morten Hoffmann Larsen

Hjemstedskommune: Frederiksberg

Ledelsens årsberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er produktion af reklamefilm.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Der er ikke sket væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold i 2016.

Resultatet er, efter ledelsens opfattelse, tilfredsstillende, og der henvises til årsrapporten herom.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2016 for Moffmann Film 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.

Selskabet er med henvisning til Årsregnskabslovens §135 ikke omfattet af reglerne omkring revisionspligt. Selskabet vil på den ordinære generalforsamling træffe beslutning omkring fravalget af revisionspligten.

Frederiksberg, den 12. juni 2017

Direktion



Morten Hoffmann Larsen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Moffmann Film ApS

Erklæring om udvidet gennemgang

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Moffmann Film ApS for regnskabsåret 2016. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisorers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisorers etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores 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 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Rødovre, den 12. juni 2017

JS Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab

Egegårdsvej 39B, 2610 Rødovre

CVR-nr: 37 99 96 87



Ulrik Dahl
registreret revisor

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

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

Generelt

Årsrapporten aflægges i DKK.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af nettoomsætning, modregnet produktionsomkostninger og andre eksterne udgifter.

Indtægtskriterium

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne udgifter

Andre eksterne udgifter omfatter salgsomkostninger, bilomkostninger 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 kursgevinter og -tab vedrørende gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabsskatten er afsat med 22%.

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.

Driftsmidler afskrives lineært over 3-8 år, til en scrapværdi på kr. 0.

Inventaranskaffelser under kr. 12.900 pr. stk. udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i associerede virksomheder måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger netto-realiseringsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

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 2016

Note		2016	2015
		kr.	kr.
	Indtægter		
	Bruttofortjeneste	1.240.957	731.422
	Udgifter		
1	Personaleudgifter	<u>-529.998</u>	<u>-439.924</u>
	Resultat før afskrivninger	710.959	291.498
2	Afskrivninger	<u>-33.404</u>	<u>-33.404</u>
	Resultat før finansiering	677.555	258.094
	Renteindtægter	0	555
	Renteudgifter	<u>-4.671</u>	<u>-132</u>
	Resultat før skat	672.884	258.517
3	Beregnete skatter	<u>-148.473</u>	<u>-61.250</u>
	Årets resultat	<u>524.411</u>	<u>197.267</u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	-75.589	-102.733
	Udbytte	<u>600.000</u>	<u>300.000</u>
		<u>524.411</u>	<u>197.267</u>

Balance pr. 31/12 2016

Note	31/12 2016	31/12 2015
	kr.	kr.
AKTIVER		
Driftsmidler	<u>100.212</u>	<u>133.616</u>
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>100.212</u>	<u>133.616</u>
Kapitalandele i associerede virksomheder	<u>27.000</u>	<u>27.000</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>27.000</u>	<u>27.000</u>
4 Anlægsaktiver i alt	<u>127.212</u>	<u>160.616</u>
Debitorer	<u>500</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender i alt	<u>500</u>	<u>0</u>
Bankindestående	<u>1.332.212</u>	<u>993.021</u>
Likvide beholdninger i alt	<u>1.332.212</u>	<u>993.021</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>1.332.712</u>	<u>993.021</u>
Aktiver i alt	<u>1.459.924</u>	<u>1.153.637</u>

Balance pr. 31/12 2016

Note		31/12 2016	31/12 2015
	PASSIVER	kr.	kr.
	Selskabskapital	80.000	80.000
	Overført til næste år	330.410	405.999
	Afsat udbytte	600.000	300.000
5	Egenkapital i alt	<u>1.010.410</u>	<u>785.999</u>
3	Udskudt skat	6.545	8.728
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>6.545</u>	<u>8.728</u>
	Kreditorer	0	9.096
	Mellemregning med anpartshaver	25.480	22.833
	Selskabsskat	150.656	50.196
	Anden gæld	266.833	276.785
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>442.969</u>	<u>358.910</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>442.969</u>	<u>367.638</u>
	Passiver i alt	<u>1.459.924</u>	<u>1.153.637</u>
6	Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.		

Noter

	2016	2015
	kr.	kr.
1 Personaleudgifter		
Lønninger og gager	525.441	414.100
Pension	0	2.520
Andre sociale udgifter	4.557	1.681
Andre personaleomkostninger	0	21.623
	<u>529.998</u>	<u>439.924</u>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>1</u>	<u>1</u>
2 Afskrivninger		
Driftsmidler	<u>33.404</u>	<u>33.404</u>
	<u>33.404</u>	<u>33.404</u>
3 Beregnede skatter		
Beregnet selskabsskat	150.656	50.196
Udskudt skat, regulering	<u>-2.183</u>	<u>11.054</u>
	<u>148.473</u>	<u>61.250</u>
Den samlede udskudte skat andrager	<u>6.545</u>	<u>8.728</u>
4 Anlægsaktiver	Finansielle anlægsaktiver	Materielle anlægsaktiver
	Kapital- andele i associeret selskab	Driftsmidler
Anskaffelsessum pr. 1/1 2016	<u>27.000</u>	<u>167.020</u>
Tilgang	0	0
Afgang	<u>0</u>	<u>0</u>
Anskaffelsessum pr. 31/12 2016	<u>27.000</u>	<u>167.020</u>
Afskrivninger pr. 1/1 2016	0	33.404
Afskrivninger i året	0	33.404
Afskrivninger tilbageførte	<u>0</u>	<u>0</u>
Afskrivninger pr. 31/12 2016	<u>0</u>	<u>66.808</u>
Bogført værdi pr. 31/12 2016	<u>27.000</u>	<u>100.212</u>

<u>Selskabsnavn</u>	<u>Ejerandel</u>	<u>Hjemsted</u>	<u>Egenkapital pr. 31/12 16</u>	<u>Resultat efter skat 2016</u>
			100%	100%
Circus Alphaville ApS	33%	København	<u>527.035</u>	<u>87.685</u>
			<u>527.035</u>	<u>87.685</u>
5 Egenkapital	Selskabs-	Overført	Udbytte	I alt
	kapital	resultat		
Egenkapital pr. 1/1 2016	80.000	405.999	300.000	785.999
Udbytte	0	0	-300.000	-300.000
Årets resultat	<u>0</u>	<u>-75.589</u>	<u>600.000</u>	<u>524.411</u>
Egenkapital pr. 31/12 2016	<u>80.000</u>	<u>330.410</u>	<u>600.000</u>	<u>1.010.410</u>

6 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

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