

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))



Erhvervsstyrelsen

Moffmann Film ApS

Howitzvej 9, 3. th., 2000 Frederiksberg

CVR-nr. 33 23 93 86

Årsrapport for 2017

(7. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 25/6 2018.



Dirigent

Morten Hoffmann Larsen

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 2017. Resultatet er, efter ledelsens opfattelse, tilfredsstillende, og der henvises til årsrapporten herom.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2017 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.

Revision af årsrapport

Selskabet opfylder betingelserne i årsregnskabslovens § 135 og har derfor mulighed for at aflægge en ikke revideret årsrapport.

Frederiksberg, den 25. juni 2018

Direktion



Morten Hoffmann Larsen

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i Moffmann Film ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Moffmann Film ApS for regnskabsåret 2017 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 revisorerets 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 25. juni 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.

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 salgsmkostninger, 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. 13.200 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 2017

Note		2017	2016
		kr.	kr.
	Indtægter		
	Bruttofortjeneste	793.542	1.240.957
	Udgifter		
1	Personaleudgifter	<u>-604.970</u>	<u>-529.998</u>
	Resultat før afskrivninger	188.572	710.959
2	Afskrivninger	<u>-33.404</u>	<u>-33.404</u>
	Resultat før finansiering	155.168	677.555
	Renteindtægter	0	0
	Renteudgifter	<u>-7.714</u>	<u>-4.671</u>
	Resultat før skat	147.454	672.884
3	Beregnete skatter	<u>-34.015</u>	<u>-148.473</u>
	Årets resultat	<u>113.439</u>	<u>524.411</u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	60.539	-75.589
	Udbytte	<u>52.900</u>	<u>600.000</u>
		<u>113.439</u>	<u>524.411</u>

Balance pr. 31/12 2017

Note		31/12 2017	31/12 2016
	AKTIVER	kr.	kr.
	Driftsmidler	<u>66.808</u>	<u>100.212</u>
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>66.808</u>	<u>100.212</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>93.808</u>	<u>127.212</u>
	Debitorer	<u>290.500</u>	<u>500</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>290.500</u>	<u>500</u>
	Bankindestående	<u>293.199</u>	<u>1.332.212</u>
	Likvide beholdninger i alt	<u>293.199</u>	<u>1.332.212</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>583.699</u>	<u>1.332.712</u>
	Aktiver i alt	<u><u>677.507</u></u>	<u><u>1.459.924</u></u>

Balance pr. 31/12 2017

Note		31/12 2017	31/12 2016
	PASSIVER	kr.	kr.
	Selskabskapital	80.000	80.000
	Overført til næste år	390.949	330.410
	Afsat udbytte	52.900	600.000
5	Egenkapital i alt	<u>523.849</u>	<u>1.010.410</u>
	Udskudt skat	3.072	6.545
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>3.072</u>	<u>6.545</u>
	Kreditorer	0	0
	Mellemregning med anpartshaver	25.989	25.480
	Selskabsskat	29.488	150.656
	Anden gæld	95.109	266.833
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>150.586</u>	<u>442.969</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>150.586</u>	<u>442.969</u>
	Passiver i alt	<u>677.507</u>	<u>1.459.924</u>
6	Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.		

Noter

	2017	2016
	kr.	kr.
1 Personaleudgifter		
Lønninger og gager	600.760	525.441
Pension	0	0
Andre sociale udgifter	4.210	4.557
Andre personaleomkostninger	0	0
	<u>604.970</u>	<u>529.998</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	37.488	150.656
Udskudt skat, regulering	<u>-3.473</u>	<u>-2.183</u>
	<u>34.015</u>	<u>148.473</u>
Den samlede udskudte skat andrager	<u>3.072</u>	<u>6.545</u>
4 Anlægsaktiver	Finansielle	Materielle
	anlægsaktiver	anlægsaktiver
	Kapital-	
	andele i	
	associeret	
	selskab	<u>Driftsmidler</u>
Anskaffelsessum pr. 1/1 2017	27.000	167.020
Tilgang	0	0
Afgang	<u>0</u>	<u>0</u>
Anskaffelsessum pr. 31/12 2017	<u>27.000</u>	<u>167.020</u>
Afskrivninger pr. 1/1 2017	0	66.808
Afskrivninger i året	0	33.404
Afskrivninger tilbageførte	<u>0</u>	<u>0</u>
Afskrivninger pr. 31/12 2017	<u>0</u>	<u>100.212</u>
Bogført værdi pr. 31/12 2017	<u>27.000</u>	<u>66.808</u>

<u>Selskabsnavn</u>	<u>Ejerandel</u>	<u>Hjemsted</u>	Egenkapital	Resultat
			31/12 2017	efter skat 2017
			100%	100%
Circus Alphaville ApS	33%	København	654.753	127.718
			<u>654.753</u>	<u>127.718</u>

5 Egenkapital	<u>Selskabs-</u> <u>kapital</u>	<u>Overført</u> <u>resultat</u>	<u>Udbytte</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital pr. 1/1 2017	80.000	330.410	600.000	1.010.410
Udbytte	0	0	-600.000	-600.000
Årets resultat	0	60.539	52.900	113.439
Egenkapital pr. 31/12 2017	<u>80.000</u>	<u>390.949</u>	<u>52.900</u>	<u>523.849</u>

6 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

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