

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

Helle Faber Holding ApS

Viadukt Alle 15, 2900 Hellerup


CVR-nr. 34 08 35 76

Årsrapport for tiden 1/10 2016 - 30/9 2017

(6. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 4/1 2018.



Dirigent
Helle Faber Søndergaard

Ledelsens årsberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er at eje kapitalandele i andre selskaber og derigennem at drive virksomhed indenfor udvikling, produktion og distribution af film og TV.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Som følge af ændringer i årsregnskabsloven, er der sket ændringer i virksomhedens opstilling af årsregnskabet. Ændringen sker, da årsregnskabsloven kræver dette. Ændringen i anvendt regnskabspraksis er indregnet i egenkapitalen primo (ingen nettoeffekt), og sammenligningstallene er tilpasset.

Årsrapporten for 2016/17 udviser et resultat på kr. 1.493.691 samt en egenkapital på kr. 3.561.487.

Resultatet for den forløbne regnskabsperiode er tilfredsstillende.

Ledespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for tiden 1/10 2016 - 30/9 2017 for Helle Faber Holding 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.

Hellerup, den 8. december 2017

Direktion



Helle Faber Søndergaard

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i Helle Faber Holding ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Helle Faber Holding ApS for regnskabsåret 2016/17 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet 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 etiske 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 årsregnskabet, 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 8. december 2017

JS Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab

Egegårdsvej 39B, 2610 Rødovre

CVR-nr. 37 99 96 87


Allan Seiersen
statsaut. revisor

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Årsrapporten er aflagt i DKK.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste-/tab

Bruttofortjenesten består af nettoomsætning, modregnet direkte omkostninger 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 administrationsomkostninger.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og omkostninger, rentedelen af finansielle leasingydelser, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gældsforpligtelser og transaktioner i fremmed valuta.

Kapitalandele medregnes med andel af datterselskabs resultat efter skat.

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

Immaterielle anlægsaktiver

Immaterielle anlægsaktiver er målt til anskaffelsespris med fradrag af foretagne afskrivninger.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i datterselskaber indregnes i årsrapporten efter den indre værdis metode.

I balancen medregnes den forholdsmæssige ejerandel af datterselskabers regnskabsmæssige indre værdi. Den samlede nettoopskrivning i datterselskaber henlægges i årsrapporten til en ”Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode” under egenkapitalen.

Positive forskelsbeløb i forbindelse med erhvervelsen af datterselskab driftsføres/nedskrives som koncerngoodwill.

Koncerngoodwill afskrives lineært over 5 år.

Tilgodehavender

Tilgodehavender er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationseværdien med henblik på imødegåelse af forventede tab.

Værdipapirer

Værdipapirer, der består af børsnoterede aktier, er målt til statusdagens kursværdi.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse for tiden 1/10 2016 - 30/9 2017

Note		2016/17	2015/16
		kr.	kr.
	Indtægter		
	Bruttofortjeneste	0	0
	Udgifter		
1	Personaleudgifter	0	0
	Resultat før afskrivninger	0	0
	Afskrivninger	0	0
	Resultat før finansiering	0	0
2	Resultat af kapitalandele i datterselskaber	1.477.658	1.327.829
	Renteindtægter	28.790	28.005
	Renteindtægter, koncern	0	0
	Renteudgifter	-6.434	-6.052
	Renteudgifter, koncern	0	0
	Resultat før skat	1.500.014	1.349.782
3	Beregnete skatter	-6.323	-839
	Årets resultat	<u>1.493.691</u>	<u>1.348.943</u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	-1.183.967	-678.886
	Udbytte	1.200.000	700.000
	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	<u>1.477.658</u>	<u>1.327.829</u>
		<u>1.493.691</u>	<u>1.348.943</u>

Balance pr. 30/9 2017

Note	30/9 2017	30/9 2016
AKTIVER	kr.	kr.
Kapitalandele i datterselskaber	<u>1.815.475</u>	<u>1.837.817</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>1.815.475</u>	<u>1.837.817</u>
2 Anlægsaktiver i alt	<u>1.815.475</u>	<u>1.837.817</u>
Debitorer	0	0
Tilgodehavende sambeskatningsbidrag	<u>425.097</u>	<u>381.488</u>
Tilgodehavender i alt	<u>425.097</u>	<u>381.488</u>
Værdipapirer	<u>1.515.275</u>	<u>507.739</u>
Værdipapirer i alt	<u>1.515.275</u>	<u>507.739</u>
Likvide beholdninger	<u>503.996</u>	<u>736.435</u>
Likvide beholdninger i alt	<u>503.996</u>	<u>736.435</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>2.444.368</u>	<u>1.625.662</u>
Aktiver i alt	<u>4.259.843</u>	<u>3.463.479</u>

Balance pr. 30/9 2017

Note	30/9 2017	30/9 2016	
	kr.	kr.	
	PASSIVER		
	Selskabskapital	80.000	80.000
	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	1.488.974	1.511.316
	Overført til næste år	792.513	476.480
	Afsat udbytte	1.200.000	700.000
4	Egenkapital i alt	<u>3.561.487</u>	<u>2.767.796</u>
3	Udskudt skat	0	0
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
5	Skyldig selskabsskat	379.420	332.640
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>379.420</u>	<u>332.640</u>
	Skyldig selskabsskat	57.640	157.570
	Gæld til anpartshaver	90.000	143.693
	Gæld til datterselskaber	171.296	61.780
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>318.936</u>	<u>363.043</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>698.356</u>	<u>695.683</u>
	Passiver i alt	<u>4.259.843</u>	<u>3.463.479</u>
6	Pantsætninger og garantforpligtelser m.v.		

Noter

		2016/17	2015/16		
		kr.	kr.		
1	Personaleudgifter				
	Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>0</u>	<u>0</u>		
2	Anlægsaktiver		Kapital- andele i		
		Koncern goodwill	dattersel- skaber		
	Anskaffelsessum pr. 1/10 2016	120.763	205.738		
	Tilgang	0	0		
	Afgang	<u>0</u>	<u>0</u>		
	Anskaffelsessum pr. 30/9 2017	<u>120.763</u>	<u>205.738</u>		
	Op- og nedskrivninger pr. 1/10 2016	-120.763	1.632.079		
	Opskrivninger i året	0	1.477.658		
	Nedskrivninger i året	0	0		
	Udbetalt udbytte fra datterselskab	<u>0</u>	<u>-1.500.000</u>		
	Op- og nedskrivninger pr. 30/9 2017	<u>-120.763</u>	<u>1.609.737</u>		
	Bogført værdi pr. 30/9 2017	<u>0</u>	<u>1.815.475</u>		
		Egenkapital	Resultat efter skat		
<u>Selskabsnavn</u>	<u>Ejerandel</u>	<u>Nom.</u>	<u>Kostpris</u>	<u>pr. 30/9 17</u>	<u>2016/17</u>
Made in Copenhagen (Kbh)	100%	<u>125.000</u>	<u>205.738</u>	<u>1.815.475</u>	<u>1.477.658</u>
		<u>125.000</u>	<u>205.738</u>	<u>1.815.475</u>	<u>1.477.658</u>

	2016/17	2015/16
	kr.	kr.
3 Beregnede skatter		
Beregnet selskabsskat	431.420	387.640
Selskabsskat i datterselskaber	<u>-425.097</u>	<u>-381.488</u>
	6.323	6.152
Udskudt skat, regulering	<u>0</u>	<u>-5.313</u>
	<u>6.323</u>	<u>839</u>
Den samlede udskudte skat andrager	<u>0</u>	<u>0</u>

	Overførsel til reserve for nettoop-skrivning				I alt
	Selskabs-kapital	Overført resultat	for nettoop-skrivning	Udbytte	
Egenkapital pr. 1/10 2016	80.000	476.480	1.511.316	700.000	2.767.796
Udbetalt udbytte	0	0	0	-700.000	-700.000
Udbytte, datterselskab	0	1.500.000	-1.500.000	0	0
Årets resultat	<u>0</u>	<u>-1.183.967</u>	<u>1.477.658</u>	<u>1.200.000</u>	<u>1.493.691</u>
Egenkapital pr. 30/9 2017	<u>80.000</u>	<u>792.513</u>	<u>1.488.974</u>	<u>1.200.000</u>	<u>3.561.487</u>

5 Langfristede gældsforpligtelser

De samlede langfristede gældsforpligtelser udgør kr. 379.420, som forfalder til betaling med tillæg af restskattetillæg den 20/11 2018.

6 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

Selskabet indgår i sambeskatning og hæfter i den forbindelse for koncernens selskabsskatter og koncernforbundne selskabers kildeskatte.

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