

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

Pilot Film ApS

Ægirsgade 36, st. th., 2200 København N

CVR-nr. 34 20 63 92

Årsrapport for 2016

(5. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 30/1 2017.



Dirigent

Jeppe Vig Find

Hjemstedskommune: København

Ledelsens årsberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er at drive produktionsselskab.

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. "Igangværende arbejder" var tidligere indregnet i en særskilt linje under tilgodehavender. Dette er nu indregnet i "Tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser". Selskabsskat var tidligere indregnet i en særskilt linje under gæld. Dette indregnes nu under "Anden gæld". Ændringen i anvendt regnskabspraksis er indregnet i egenkapitalen primo (ingen nettoeffekt), og sammenligningstallene er tilpasset.

Der er ikke sket væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold i 2015/16. Den forløbne regnskabsperiode har givet et forventet resultat, og der henvises til årsrapporten.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2016 for Pilot Film ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi 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.

København, den 30. januar 2017


Jeppe Vig Find

Direktion


Marie Dalsgaard Rønn

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i Pilot Film ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Pilot Film ApS for 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, 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 revisors 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 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 årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Rødovre, den 30. januar 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.

Årsrapporten er aflagt i DKK.

Den anvendte regnskabspraksis, der er uændret i forhold til tidligere år, 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, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter på gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v.

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 anskaffelsessværdi med fradrag af foretagne afskrivninger.

Indretning af lejede lokaler afskrives lineært over 5 år til en restværdi på kr. 0.

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

Finansielle anlægsaktiver

Andelsbevis er målt til handelsværdien jævnfør andelsboligforeningens årsregnskab.

Tilgodehavender

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

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

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse for 2016

Note		2016	2015
		kr.	kr.
	Indtægter		
	Bruttofortjeneste	463.407	2.351.509
	Udgifter		
1	Personaleudgifter	<u>-440.780</u>	<u>-1.580.682</u>
	Resultat før afskrivninger	22.627	770.827
2	Afskrivninger	<u>-82.513</u>	<u>-82.513</u>
	Resultat før finansiering	-59.886	688.314
	Renteindtægter	0	35
	Renteudgifter	<u>-10.637</u>	<u>-1.048</u>
	Resultat før skat	-70.523	687.301
3	Bereggede skatter	<u>13.482</u>	<u>-161.605</u>
	Årets resultat	<u><u>-57.041</u></u>	<u><u>525.696</u></u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	-57.041	325.696
	Udbytte	<u>0</u>	<u>200.000</u>
		<u><u>-57.041</u></u>	<u><u>525.696</u></u>

Balance pr. 31/12 2016

Note	31/12 2016	31/12 2015
AKTIVER	kr.	kr.
Indretning af lejede lokaler	<u>156.431</u>	<u>238.944</u>
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>156.431</u>	<u>238.944</u>
Andre værdipapirer	<u>315.000</u>	<u>315.000</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>315.000</u>	<u>315.000</u>
4 Anlægsaktiver i alt	<u>471.431</u>	<u>553.944</u>
Tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser	456.994	303.751
Øvrige tilgodehavender	<u>41.177</u>	<u>2.947</u>
Tilgodehavender i alt	<u>498.171</u>	<u>306.698</u>
Likvide beholdninger i alt	<u>646.093</u>	<u>1.982.582</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>1.144.264</u>	<u>2.289.280</u>
Aktiver i alt	<u>1.615.695</u>	<u>2.843.224</u>

Balance pr. 31/12 2016

Note	31/12 2016	31/12 2015
	kr.	kr.
	PASSIVER	
	Selskabskapital	80.000 80.000
	Overført til næste år	289.966 347.007
	Afsat udbytte	0 200.000
5	Egenkapital i alt	369.966 627.007
3	Udskudt skat	2.780 16.262
	Hensatte forpligtelser i alt	2.780 16.262
	Mellemregning med kapitalejere	157.903 88.686
	Forudbetalinger fra kunder	1.041.263 1.265.002
	Anden gæld	43.783 846.267
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	1.242.949 2.199.955
	Gældsforpligtelser i alt	1.242.949 2.199.955
	Passiver i alt	1.615.695 2.843.224
6	Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.	

Noter

	31/12 2016	31/12 2015
	kr.	kr.
1 Personaleudgifter		
Gager og lønninger	389.665	1.504.753
Pensioner	1.077	8.360
Andre omkostninger til social sikring	17.964	28.327
Andre personaleomkostninger	32.074	39.242
	<u>440.780</u>	<u>1.580.682</u>
Det samlede gennemsnitlige antal beskæftigede (ATP-metode)	<u>5</u>	<u>4</u>
2 Afskrivninger		
Indretning af lejede lokaler	82.513	82.513
	<u>82.513</u>	<u>82.513</u>
3 Beregnede skatter		
Skat af årets resultat	0	162.714
Udskudt skat, regulering	-13.482	-1.109
	<u>-13.482</u>	<u>161.605</u>
Den samlede udskudte skat andrager	<u>2.780</u>	<u>16.262</u>

4 Anlægsaktiver

	<u>Finansielle</u>	<u>Materielle</u>
		Indretning
	Andre	af lejede
	<u>værdipapirer</u>	<u>lokaler</u>
Anskaffelsessum pr. 1/1 2016	315.000	412.565
Tilgang	0	0
Afgang	0	0
Anskaffelsessum pr. 31/12 2016	<u>315.000</u>	<u>412.565</u>
Samlede opskrivninger pr. 1/1 2016	0	0
Årets op-/nedskrivninger	0	0
Samlede op- og nedskrivninger pr. 31/12 2016	<u>0</u>	<u>0</u>
Afskrivninger pr. 1/1 2016	0	173.621
Afskrivninger i året	0	82.513
Afskrivninger vedrørende årets afgang	0	0
Afskrivninger pr. 31/12 2016	<u>0</u>	<u>256.134</u>
Bogført værdi pr. 31/12 2016	<u>315.000</u>	<u>156.431</u>

5 Egenkapital	<u>Selskabs-</u>	<u>Overført</u>	<u>Udbytte</u>	<u>I alt</u>
	<u>kapital</u>	<u>resultat</u>		
Egenkapital pr. 1/1 2016	80.000	347.007	200.000	627.007
Udbetalt udbytte	0	0	-200.000	-200.000
Årets resultat	0	-57.041	0	-57.041
Egenkapital pr. 31/12 2016	<u>80.000</u>	<u>289.966</u>	<u>0</u>	<u>369.966</u>

6 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

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