

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))



Milk & Honey ApS

Mosedalvej 14, 2500 Valby

CVR-nr. 34 60 83 85

Årsrapport for 2018

(6. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 30/4 2019.

Dirigent
Jonas Koop



Ledelsens årsberetning

Selskabets væsentligste aktivitet

Selskabets væsentligste aktivitet er at producere og distribuere alle former for kreative produkter, til brug for samtlige medier.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Der er ikke sket væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold i 2018.

Den forløbne regnskabsperiode har givet et tilfredsstillende resultat, og der henvises til årsrapporten.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2018 for Milk & Honey 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.

Valby, den 30. april 2019

Direktion



Jonas Kloop

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til kapitalejeren i Milk & Honey ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Milk & Honey ApS for 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 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 30. april 2019

JS Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab

Egegårdsvej 39B, 2610 Rødovre

CVR-nr. 37 99 96 87



Kasper Kjærsgaard

registreret revisor

mne34537

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

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

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

Generelt

Årsrapporten aflægges i DKK.

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 feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Resultat af kapitalandele

Resultat af kapitalandele indregnes med periodens værdiforskydning samt modtaget udbytte.

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 samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabsskatten er afsat med 22%.

Udskudt skat er beregnet med 22% af forskellen mellem regnskabs- og skattemæssige værdier.

Udskudte skatteaktiver indregnes alene med den værdi, de forventes at kunne realiseres til.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede og associerede selskaber måles til kostpris. I tilfælde, hvor samlede kostpris er overstiger nettorealisationseværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver er målt til anskaffelsseværdi med fradrag af foretagne afskrivninger.

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

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

Tilgodehavender

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

Igangværende arbejder

Igangværende filmproduktioner er målt til kostpris for afholdte ydelser, modregnet modtagne acountorater. Forudbetalinger på de igangværende filmproduktioner indregnes under kortfristede gældsforpligtelser.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger består af likvider i virksomhedens kassebeholdning, samt indestående i pengeinstitutter. Likvide midler indregnes til dagsværdi.

Egenkapital

Virksomhedens egenkapital er et udtryk for nettoaktiver. Egenkapitalen er således aktiverne, fratrukket hensættelser og gældsforpligtelser.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse for 2018

Note		2018	2017
		kr.	kr.
	Indtægter		
	Bruttofortjeneste	1.324.271	972.453
	Udgifter		
1	Personaleudgifter	-1.137.415	-1.007.509
	Resultat før afskrivninger	<u>186.856</u>	<u>-35.056</u>
2	Afskrivninger	-23.730	-4.485
	Resultat før finansiering	<u>163.126</u>	<u>-39.541</u>
	Indtægter af kapitalandele i associeret virksomhed	-2.500	0
	Renteindtægter	10.304	990
	Renteudgifter	-52.357	-55.149
	Resultat før skat	<u>118.573</u>	<u>-93.700</u>
3	Beregnete skatter	-27.317	19.571
	Årets resultat	<u><u>91.256</u></u>	<u><u>-74.129</u></u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	91.256	-74.129
	Udbytte	0	0
		<u><u>91.256</u></u>	<u><u>-74.129</u></u>

Balance pr. 31/12 2018

Note		31/12 2018	31/12 2017
	PASSIVER	kr.	kr.
	Selskabskapital	80.000	80.000
	Overført til næste år	87.509	-3.747
	Afsat udbytte	0	0
5	Egenkapital i alt	<u>167.509</u>	<u>76.253</u>
	Gæld til leverandører af varer og tjenesteydelser	11.881	83.750
	Kortfristet gæld til banker	230.590	67.579
	Skyldig selskabsskat	5.720	0
	Kortfristede gældsforpligtelser til associerede virksomheder	2.500	0
	Gæld til ledelse og virksomhedsdeltagere	5.552	3.786
	Anden gæld	139.464	70.392
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>395.707</u>	<u>225.507</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>395.707</u>	<u>225.507</u>
	Passiver i alt	<u>563.216</u>	<u>301.760</u>
6	Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.		

Noter

	2018	2017
	kr.	kr.
1 Personaleudgifter		
Gager og lønninger	1.101.259	941.904
Pensioner	0	0
Andre omkostninger og social sikring	8.435	25.518
Øvrige personaleudgifter	27.721	40.087
	<u>1.137.415</u>	<u>1.007.509</u>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>3</u>	<u>3</u>
2 Afskrivninger		
Driftsmidler og inventar	<u>23.730</u>	<u>4.485</u>
	<u>23.730</u>	<u>4.485</u>
3 Beregnede skatter		
Beregnet selskabsskat	5.720	0
Regulering af udskudt skat	<u>21.597</u>	<u>-19.571</u>
	<u>27.317</u>	<u>-19.571</u>
Det samlede udskudte skatteaktiv andrager	<u>1.031</u>	<u>22.628</u>

4 Anlægsaktiver

	Finansielle anlægsaktiver	Materielle anlægsaktiver
	Kapitalandel i associeret virksomhed	Driftsmidler og inventar
Anskaffelsessum pr. 1/1 2018	5.000	81.973
Tilgang	0	59.759
Afgang	-2.500	0
Anskaffelsessum pr. 31/12 2018	2.500	141.732
Op-/nedskrivninger pr. 1/1 2018	0	0
Opskrivninger i året	0	0
Nedskrivninger i året	-2.500	0
Op-/nedskrivninger pr. 31/12 2018	-2.500	0
Afskrivninger pr. 1/1 2018	0	48.969
Afskrivninger i året	0	23.730
Afskrivninger vedrørende årets afgang	0	0
Afskrivninger pr. 31/12 2018	0	72.699
Bogført værdi pr. 31/12 2018	0	69.033

<u>Navn</u>	<u>Hjemsted</u>	<u>Kostpris</u>	<u>Ejerandel</u>	Egenkapital 31/12 2018	Resultat 2018
Ninna IVS	Vordingborg	5.000	50%	-125.660	-119.554

5 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Udbytte	I alt
Egenkapital pr. 1/1 2018	80.000	-3.747	0	76.253
Udbetalt udbytte	0	0	0	0
Årets resultat	0	91.256	0	91.256
Egenkapital pr. 31/12 2018	80.000	87.509	0	167.509

6 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

Selskabet har afgivet almindelige garantier vedrørende rettigheder for producerede film og igangværende filmproduktioner. Forpligtelserne forventes ikke at medføre udgifter for selskabet.

Der er som sikkerhed for selskabets kassekredit stillet virksomhedspant på kr. 500.000 overfor Sydbank A/S.

Virksomhedspantet består af følgende aktiver:

Debitorer som i årsrapporten udgør kr. 240.224.

Driftsmidler m.v. som i årsrapporten udgør kr. 69.033.

Goodwill m.v. som i årsrapport udgør kr. 0.

Varebeholdninger som i årsrapporten udgør kr. 0.

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

