

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

Milk & Honey ApS

Mosedalvej 14, 2500 Valby

CVR-nr. 34 60 83 85

Årsrapport for 2016

(4. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling

den 7/6 2017.

Dirigent
Jonas Koop



Hjemstedskommune: København

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

Som følge af ændringer i årsregnskabsloven, er der sket ændring i virksomhedens opstilling af regnskabet. Ændringerne sker, da årsregnskabsloven kræver dette.

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

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

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2016 for Milk & Honey 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.

Valby, den 29. maj 2017

Direktion

Jonas Koop

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til kapitalejeren i Milk & Honey ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Milk & Honey ApS for 2016 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 29. maj 2017

JS Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab

Egegårdsvej 39B, 2610 Rødovre

CVR-nr. 37 99 96 87


Kasper Kjærsgaard
registreret revisor

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

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, inklusive 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 regnskabs- og skattemæssige værdier.

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

Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

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

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

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	1.449.599	582.082
	Udgifter		
1	Personaleudgifter	<u>-1.387.833</u>	<u>-469.110</u>
	Resultat før afskrivninger	61.766	112.972
2	Afskrivninger	<u>-10.122</u>	<u>-10.458</u>
	Resultat før finansiering	51.644	102.514
	Renteindtægter	4.728	43
	Renteudgifter	<u>-8.601</u>	<u>-4.024</u>
	Resultat før skat	47.771	98.533
3	Beregnete skatter	<u>-10.563</u>	<u>-25.261</u>
	Årets resultat	<u><u>37.208</u></u>	<u><u>73.272</u></u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	37.208	41.872
	Udbytte	<u>0</u>	<u>31.400</u>
		<u><u>37.208</u></u>	<u><u>73.272</u></u>

Balance pr. 31/12 2016

Note	31/12 2016	31/12 2015
	kr.	kr.
AKTIVER		
Driftsmidler og inventar	<u>13.266</u>	<u>7.469</u>
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>13.266</u>	<u>7.469</u>
4 Anlægsaktiver i alt	<u>13.266</u>	<u>7.469</u>
Debitorer	117.536	383.132
Udskudt skatteaktiv	3.057	12.102
Kortfristede tilgodehavender hos associerede virksomheder	-2.504	55.256
Forudbetalte omkostninger	28.870	15.700
Øvrige tilgodehavender	<u>263.736</u>	<u>394</u>
Tilgodehavender i alt	<u>410.695</u>	<u>466.584</u>
Likvide beholdninger i alt	<u>0</u>	<u>46.392</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>410.695</u>	<u>512.976</u>
Aktiver i alt	<u><u>423.961</u></u>	<u><u>520.445</u></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	70.382	33.174
	Afsat udbytte	0	31.400
5	Egenkapital i alt	<u>150.382</u>	<u>144.574</u>
	Gæld til leverandører af varer og tjenesteydelser	0	83.750
	Kortfristet gæld til banker	190.601	6.371
	Skyldig selskabsskat	1.518	0
	Gæld til ledelse og virksomhedsdeltagere	9.482	37.142
	Anden gæld	71.978	248.608
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>273.579</u>	<u>375.871</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>273.579</u>	<u>375.871</u>
	Passiver i alt	<u>423.961</u>	<u>520.445</u>
6	Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.		

Noter

	2016	2015
	kr.	kr.
1 Personaleudgifter		
Gager og lønninger	1.341.907	449.876
Pensioner	0	9.056
Andre omkostninger og social sikring	13.826	3.928
Øvrige personaleudgifter	<u>32.100</u>	<u>6.250</u>
	<u>1.387.833</u>	<u>469.110</u>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>5</u>	<u>2</u>
2 Afskrivninger		
Driftsmidler og inventar	<u>10.122</u>	<u>10.458</u>
	<u>10.122</u>	<u>10.458</u>
3 Beregnede skatter		
Beregnet selskabsskat	1.518	0
Regulering af udskudt skat	<u>9.045</u>	<u>25.261</u>
	<u>10.563</u>	<u>25.261</u>
Det samlede udskudte skatteaktiv andrager	<u>3.057</u>	<u>12.102</u>
4 Anlægsaktiver		Materielle anlægsaktiver
		<u>Driftsmidler og inventar</u>
Anskaffelsessum pr. 1/1 2016		41.832
Tilgang		15.919
Afgang		<u>0</u>
Anskaffelsessum pr. 31/12 2016		<u>57.751</u>
Afskrivninger pr. 1/1 2016		34.363
Afskrivninger i året		10.122
Afskrivninger vedrørende årets afgang		<u>0</u>
Afskrivninger pr. 31/12 2016		<u>44.485</u>
Bogført værdi pr. 31/12 2016		<u>13.266</u>

5 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Udbytte	I alt
Egenkapital pr. 1/1 2016	80.000	33.174	31.400	144.574
Udbetalt udbytte	0	0	-31.400	-31.400
Årets resultat	0	37.208	0	37.208
Egenkapital pr. 31/12 2016	80.000	70.382	0	150.382

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.

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