

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

Milk & Honey ApS

Mosedalvej 14, 2500 Valby

CVR-nr. 34 60 83 85

Årsrapport for 2017

(5. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 23 / 5 - 2018.

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 2017.

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

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2017 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 23. maj 2018

Direktion



Jonas Kropp

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til kapitalejeren i Milk & Honey ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Milk & Honey ApS for 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 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 23. maj 2018

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.

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.

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabsskatten er afsat med 22%. Selskabet indgår i sambeskatning.

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

Finansielle anlægsaktiver

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

Materielle anlægsaktiver

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

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

Inventaranskaffelser under kr. 13.200 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.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse for 2017

Note		2017	2016
		kr.	kr.
	Indtægter		
	Bruttofortjeneste	972.453	1.449.599
	Udgifter		
1	Personaleudgifter	<u>-1.007.509</u>	<u>-1.387.833</u>
	Resultat før afskrivninger	<u>-35.056</u>	<u>61.766</u>
2	Afskrivninger	<u>-4.485</u>	<u>-10.122</u>
	Resultat før finansiering	<u>-39.541</u>	<u>51.644</u>
	Renteindtægter	990	4.728
	Renteudgifter	<u>-55.149</u>	<u>-8.601</u>
	Resultat før skat	<u>-93.700</u>	<u>47.771</u>
3	Beregnede skatter	<u>19.571</u>	<u>-10.563</u>
	Årets resultat	<u><u>-74.129</u></u>	<u><u>37.208</u></u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	-74.129	37.208
	Udbytte	<u>0</u>	<u>0</u>
		<u><u>-74.129</u></u>	<u><u>37.208</u></u>

Balance pr. 31/12 2017

Note	31/12 2017	31/12 2016
	kr.	kr.
AKTIVER		
Kapitalandele i datterselskaber	<u>5.000</u>	<u>0</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>5.000</u>	<u>0</u>
Driftsmidler og inventar	<u>33.004</u>	<u>13.266</u>
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>33.004</u>	<u>13.266</u>
4 Anlægsaktiver i alt	<u>38.004</u>	<u>13.266</u>
Debitorer	89.605	117.536
Udskudt skatteaktiv	22.628	3.057
Kortfristede tilgodehavender hos associerede virksomheder	7.500	7.500
Forudbetalte omkostninger	0	28.870
Øvrige tilgodehavender	<u>141.956</u>	<u>263.736</u>
Tilgodehavender i alt	<u>261.689</u>	<u>420.699</u>
Likvide beholdninger i alt	<u>2.067</u>	<u>0</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>263.756</u>	<u>420.699</u>
Aktiver i alt	<u><u>301.760</u></u>	<u><u>433.965</u></u>

Balance pr. 31/12 2017

Note	31/12 2017	31/12 2016
	kr.	kr.
	PASSIVER	
	Selskabskapital	80.000 80.000
	Overført til næste år	-3.747 70.382
	Afsat udbytte	0 0
5	Egenkapital i alt	76.253 150.382
	Gæld til leverandører af varer og tjenesteydelser	83.750 0
	Kortfristet gæld til banker	67.579 190.601
	Skyldig selskabsskat	0 1.518
	Kortfristede gældsforpligtelser til associerede virksomheder	0 10.004
	Gæld til ledelse og virksomhedsdeltagere	3.786 9.482
	Anden gæld	70.392 71.978
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	225.507 283.583
	Gældsforpligtelser i alt	225.507 283.583
	Passiver i alt	301.760 433.965
6	Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.	

Noter

		2017	2016
		kr.	kr.
1	Personaleudgifter		
	Gager og lønninger	941.904	1.341.907
	Pensioner	0	0
	Andre omkostninger og social sikring	25.518	13.826
	Øvrige personaleudgifter	40.087	32.100
		<u>1.007.509</u>	<u>1.387.833</u>
	 Antal personer beskæftiget i gennemsnit	 <u>3</u>	 <u>5</u>
2	Afskrivninger		
	Driftsmidler og inventar	4.485	10.122
		<u>4.485</u>	<u>10.122</u>
3	Beregnete skatter		
	Beregnet selskabsskat	0	1.518
	Regulering af udskudt skat	-19.571	9.045
		<u>-19.571</u>	<u>10.563</u>
	 Det samlede udskudte skatteaktiv andrager	 <u>22.628</u>	 <u>3.057</u>
4	Anlægsaktiver	Finansielle anlægsaktiver	Materielle anlægsaktiver
		Kapitalandele i datterselskab	Driftsmidler og inventar
	Anskaffelsessum pr. 1/1 2017	0	57.751
	Tilgang	5.000	24.222
	Afgang	0	0
	Anskaffelsessum pr. 31/12 2017	<u>5.000</u>	<u>81.973</u>
	 Afskrivninger pr. 1/1 2017	 0	 44.485
	Afskrivninger i året	0	4.484
	Afskrivninger vedrørende årets afgang	0	0
	Afskrivninger pr. 31/12 2017	<u>0</u>	<u>48.969</u>
	 Bogført værdi pr. 31/12 2017	 <u>5.000</u>	 <u>33.004</u>

<u>Navn</u>	<u>Hjemsted</u>	<u>Kostpris</u>	<u>Ejerandel</u>	<u>Egenkapital</u> <u>31/12 2017</u>	<u>Resultat</u> <u>2017</u>
Ninna IVS	Vordingborg	5.000	100%	-	-

NINNA IVS har ikke aflagt årsrapporten for 2017 endnu.

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	70.382	0	150.382
Udbetalt udbytte	0	0	0	0
Årets resultat	0	-74.129	0	-74.129
Egenkapital pr. 31/12 2017	<u>80.000</u>	<u>-3.747</u>	<u>0</u>	<u>76.253</u>

6 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

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

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. 89.605.

Driftsmidler m.v. som i årsrapporten udgør kr. 33.004.

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.