

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))

Erhvervsstyrelsen

De forkerte helte ApS

Filmbyen 22, 2650 Hvidovre

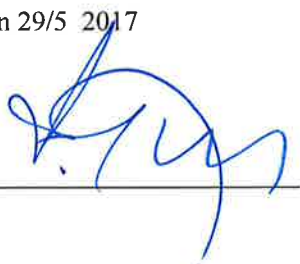
CVR-nr. 34 90 31 82

Årsrapport for 2016

(4. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

Hvidovre, den 29/5 2017



Dirigent
Peter Garde

Hjemstedskommune: Hvidovre

Ledelsens årsberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er at bestå udvikling, produktion, distribution og udnyttelse af audiovisuelle værker, herunder, men ikke alene, animationsfilm, spillefilm, kort- og dokumentarfilm og/eller tv-produktioner, samt erhvervelse, ejerskab, forvaltning og udnyttelse af rettigheder.

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.

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

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

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for De forkerte helte ApS for 2016.

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.

Hvidovre, den 29. maj 2017

Direktion

Peter Garde



Revisors erklæring om opstilling af årsrapporten

Til den daglige ledelse i De forkerte helte ApS

Vi har opstillet årsrapporten for De forkerte helte ApS for regnskabsåret 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 revisorer's Ethiske 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 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


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

Bruttofortjenesten består af nettoomsætning, modregnet direkte produktionsomkostninger og andre eksterne udgifter.

Indtægtskriterium

Nettoomsætningen 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.

Personaleudgifter

Personaleudgifter omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleudgifter 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.

Kapitalandele medregnes med andel af datterselskabers resultat efter skat.

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabsskatten er afsat med 22%. Selskabet indgår i sambeskatning med Executive Finans ApS.

Udskudt skat er beregnet med 22% af forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Udskudte skatteaktiver indregnes alene med den værdi, de forventes at kunne realiseres til.

Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Immaterielle anlægsaktiver er målt til anskaffelsesværdi med fradrag af foretagne afskrivninger. Filmrettigheder afskrives lineært over 5 år. Der nedskrives til forventet værdi såfremt denne er lavere.

Materielle anlægsaktiver

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse for 2016

Note		2016	2015
		kr.	kr.
	Indtægter		
	Bruttofortjeneste	-1.630	-1.796
	Udgifter		
1	Personaleomkostninger	<u>0</u>	<u>0</u>
	Resultat før afskrivninger	-1.630	-1.796
2	Afskrivninger	<u>0</u>	<u>0</u>
	Resultat før finansiering	-1.630	-1.796
	Finansielle indtægter	0	0
	Finansielle indtægter, koncern	682	675
	Finansielle udgifter	0	0
	Finansielle udgifter, koncern	<u>0</u>	<u>0</u>
	Resultat før skat	-948	-1.121
3	Beregnete skatter	<u>208</u>	<u>-379</u>
	Årets resultat	<u><u>-740</u></u>	<u><u>-1.500</u></u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	-740	-1.500
	Udbytte	<u>0</u>	<u>0</u>
		<u><u>-740</u></u>	<u><u>-1.500</u></u>

Balance pr. 31/12 2016

Note		31/12 2016	31/12 2015
	AKTIVER	kr.	kr.
	Rettigheder	<u>0</u>	<u>0</u>
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
4	Anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
	Tilgodehavende hos moderselskabet	67.878	66.415
	Tilgodehavende sambeskatningsbidrag	2.565	2.781
3	Udskudt skatteaktiv	<u>7.072</u>	<u>9.429</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>77.515</u>	<u>78.625</u>
	Likvide beholdninger i alt	<u>455</u>	<u>85</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>77.970</u>	<u>78.710</u>
	Aktiver i alt	<u><u>77.970</u></u>	<u><u>78.710</u></u>
	PASSIVER		
	Selskabskapital	80.000	80.000
	Overført til næste år	-3.719	-2.979
	Afsat udbytte	<u>0</u>	<u>0</u>
5	Egenkapital i alt	<u>76.281</u>	<u>77.021</u>
	Anden gæld	<u>1.689</u>	<u>1.689</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.689</u>	<u>1.689</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>1.689</u>	<u>1.689</u>
	Passiver i alt	<u><u>77.970</u></u>	<u><u>78.710</u></u>
6	Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.		

Noter

	2016	2015
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Gager og lønninger	0	0
Pensioner	0	0
Andre omkostninger til social sikring	0	0
Andre personaleomkostninger	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>0</u>	<u>0</u>
Det gennemsnitlige antal fuldtidsbeskæftigede var	<u>0</u>	<u>0</u>
2 Afskrivninger		
Filmrettigheder	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>0</u>	<u>0</u>
3 Beregnede skatter		
Beregnet selskabsskat	-2.565	-2.781
Udskudt skat, regulering	2.357	3.160
	<u>-208</u>	<u>379</u>
	<u>-208</u>	<u>379</u>
Den samlede udskudte skatteaktiv andrager	<u>7.072</u>	<u>9.429</u>
	<u>7.072</u>	<u>9.429</u>
	<u>Immaterielle</u>	
4 Anlægsaktiver		
	<u>Filmret-</u>	
	<u>tigheder</u>	
Anskaffelsessum pr. 1/1 2016	75.000	
Tilgang	0	
Afgang	0	
Anskaffelsessum pr. 31/12 2016	<u>75.000</u>	
	<u>75.000</u>	
Afskrivninger pr. 1/1 2016	75.000	
Afskrivninger i året	0	
Afskrivninger vedrørende årets afgang	0	
Afskrivninger pr. 31/12 2016	<u>75.000</u>	
	<u>75.000</u>	
Bogført værdi pr. 31/12 2016	<u>0</u>	
	<u>0</u>	

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 2016	80.000	-2.979	0	77.021
Årets resultat	<u>0</u>	<u>-740</u>	<u>0</u>	<u>-740</u>
Egenkapital pr. 31/12 2016	<u>80.000</u>	<u>-3.719</u>	<u>0</u>	<u>76.281</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 herudover ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre forpligtelser, end dem der fremgår af årsrapporten.