

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))



GODKENDT REVISIONSAKTIESELSKAB

(CVR-nr. 37999687)

## Mettelise Film ApS

Onsgårdsvej 15, 2900 Hellerup

CVR-nr. 35 04 62 08

### Årsrapport for 2017

(5. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling,

den 24/05 2018.

A handwritten signature in black ink that reads "Mette Lise Hansen".

Dirigent

Mette Lise Hansen

## Ledelsens årsberetning

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets væsentligste aktivitet består i 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 tilfredsstillende resultat, og der henvises til årsrapporten.

## Ledespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2017 for Mettelise Film 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.

Hellerup, den 4. maj 2018

**Direktion**

  
Mette Lise Hansen

## Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

### **Til den daglige ledelse i Mettelise Film ApS**

Vi har opstillet årsrapporten for Mettelise Film ApS for regnskabsåret 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 FSR - danske revisorers 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 4. 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.

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**

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.

#### **Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter realiserede og urealiserede kursgevinster- og tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser.

#### **Selskabsskat og udskudt skat**

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

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.

## Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

### **Balancen**

#### **Immaterielle anlægsaktiver**

Immaterielle anlægsaktiver måles til anskaffelsessværdi med fradrag af foretagende afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over 10 år, der vurderes som den forventede økonomiske levetid, til en restværdi på kr. 0.

#### **Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver er målt til anskaffelsessværdi med fradrag af foretagne afskrivninger. Driftsmidler og inventar afskrives lineært over 3 - 5 år til en scrapværdi på kr. 0. Inventaranskaffelser under kr. 13.200 pr. stk. udgiftsføres i anskaffelsesåret.

#### **Finansielle anlægsaktiver**

Deposita er målt til kostpris.

#### **Tilgodehavender**

Debitorer og tilgodehavender er målt individuelt og nødvendige hensættelser til tab er foretaget. Igangværende arbejder er målt til kostpris for afholdte ydelser, modregnet modtagne acontorater, og indregnes i regnskabet under tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser. Forudbetalinger på de igangværende arbejder indregnes under kortfristede gældsforpligtelser.

#### **Gældsforpligtelser**

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

## Resultatopgørelse for 2017

Note		2017	2016
		kr.	kr.
	<b>Indtægter</b>		
	Bruttofortjeneste	1.601.243	1.379.426
	<b>Udgifter</b>		
1	Personaleudgifter	<u>-996.076</u>	<u>-545.332</u>
	<b>Resultat før afskrivninger</b>	605.167	834.094
2	Afskrivninger	<u>-40.000</u>	<u>-46.212</u>
	<b>Resultat før finansiering</b>	565.167	787.882
	Renteindtægter	0	0
	Renteudgifter	-4.942	-1.346
	Renteudgifter, koncern	<u>-2.175</u>	<u>-21</u>
	<b>Resultat før skat</b>	558.050	786.515
3	Beregnete skatter	<u>-127.011</u>	<u>-177.987</u>
	<b>Årets resultat</b>	<u>431.039</u>	<u>608.528</u>
	<b>Resultatdisponering</b>		
	Overført til næste år	431.039	8.528
	Udbytte	<u>0</u>	<u>600.000</u>
		<u>431.039</u>	<u>608.528</u>

Balance pr. 31/12 2017

Note	31/12 2017	31/12 2016
	kr.	kr.
<b>AKTIVER</b>		
Goodwill	<u>200.000</u>	<u>240.000</u>
<b>Immaterielle anlægsaktiver i alt</b>	<u>200.000</u>	<u>240.000</u>
Driftsmidler og inventar	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<u>0</u>	<u>0</u>
Deposita	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>	<u>0</u>	<u>0</u>
4 <b>Anlægsaktiver i alt</b>	<u>200.000</u>	<u>240.000</u>
Debitorer	141.142	1.547.557
Mellemregning med moderselskab	<u>0</u>	<u>128.880</u>
<b>Tilgodehavender i alt</b>	<u>141.142</u>	<u>1.676.437</u>
<b>Likvide beholdninger i alt</b>	<u>2.361.572</u>	<u>93.983</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<u>2.502.714</u>	<u>1.770.420</u>
<b>Aktiver i alt</b>	<u><u>2.702.714</u></u>	<u><u>2.010.420</u></u>

Balance pr. 31/12 2017

Note		31/12 2017	31/12 2016
	<b>PASSIVER</b>	kr.	kr.
	Selskabskapital	80.000	80.000
	Overført til næste år	441.769	10.730
	Afsat udbytte	0	600.000
5	<b>Egenkapital i alt</b>	<u>521.769</u>	<u>690.730</u>
3	Udskudt skat	44.000	52.800
	<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<u>44.000</u>	<u>52.800</u>
	Kreditorer	698.954	111.312
	Forudbetalinger igangværende arbejder	0	588.238
	Gæld til moderselskabet	569.440	0
	Skyldigt sambeskatningsbidrag	135.811	187.589
	Anden gæld	732.740	379.751
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<u>2.136.945</u>	<u>1.266.890</u>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<u>2.136.945</u>	<u>1.266.890</u>
	<b>Passiver i alt</b>	<u>2.702.714</u>	<u>2.010.420</u>
6	<b>Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.</b>		



## Noter

	2017	2016	
	kr.	kr.	
<b>1 Personaleudgifter</b>			
Lønninger	952.913	455.702	
Pensioner	0	56.956	
Andre omkostninger til social sikring	13.056	15.232	
Andre personaleudgifter	30.107	17.442	
	<u>996.076</u>	<u>545.332</u>	
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>2</u>	<u>2</u>	
<b>2 Afskrivninger</b>			
Goodwill	40.000	46.212	
	<u>40.000</u>	<u>46.212</u>	
<b>3 Beregnede skatter</b>			
Beregnet skatteværdi af indkomst overført til sambeskatning	135.811	185.893	
Udskudt skat, regulering	-8.800	-7.906	
	<u>127.011</u>	<u>177.987</u>	
Den samlede udskudte skat andrager	<u>44.000</u>	<u>52.800</u>	
<b>4 Anlægsaktiver</b>	<b>Driftsmidler</b>		
	<u>og inventar</u>	<u>Goodwill</u>	<u>Deposita</u>
Anskaffelsessum pr. 1/1 2017	18.270	400.000	0
Tilgang	0	0	0
Afgang	0	0	0
<b>Anskaffelsessum pr. 31/12 2017</b>	<u>18.270</u>	<u>400.000</u>	<u>0</u>
Afskrivninger pr. 1/1 2017	18.270	160.000	0
Afskrivninger i året	0	40.000	0
Afskrivninger vedrørende årets afgang	0	0	0
<b>Afskrivninger pr. 31/12 2017</b>	<u>18.270</u>	<u>200.000</u>	<u>0</u>
<b>Bogført værdi pr. 31/12 2017</b>	<u>0</u>	<u>200.000</u>	<u>0</u>

<b>5 Egenkapital</b>	<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	10.730	600.000	690.730
Udbetalt udbytte	0	0	-600.000	-600.000
Årets resultat	<u>0</u>	<u>431.039</u>	<u>0</u>	<u>431.039</u>
Egenkapital pr. 31/12 2017	<u>80.000</u>	<u>441.769</u>	<u>0</u>	<u>521.769</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.

