

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)

Filmbureauet ApS

Wilhelm Marstrands Gade 2 A, 2100 København Ø

CVR-nr. 35 23 49 34

Årsrapport for 2016

(4. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 9 / 5 2017.


Dirigent
Ole Stenum

Hjemstedskommune: København

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

Som følge af ændringer i årsregnskabsloven, er der sket ændringer i virksomhedens opstilling af årsregnskabet. Ændringen sker, da årsregnskabsloven kræver dette. "Igangværende arbejder" var tidligere indregnet i en særskilt linje under tilgodehavender. Dette er nu indregnet i "Tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser". 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 tilfredsstillende resultat, og der henvises til årsrapporten.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2016 for Filmbureauet 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.

København, den 3. maj 2017

Direktion



Ole Stenum

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i Filmbureauet ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Filmbureauet ApS for regnskabsåret 1/1 - 31/12 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 revisors 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 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 3. 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.

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 eventuelle 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 på gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v.

Selskabsskat og udskudt skat

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

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.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Immaterielle anlægsaktiver er målt til anskaffelsesværdi med fradrag af foretagne afskrivninger.

Goodwill afskrives lineært over 10 år, svarende til forventede økonomisk levetid.

Materielle anlægsaktiver

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

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

Indretning af lejede lokaler afskrives over 5 år, til en scrapværdi på kr. 0.

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

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

Kortfristede gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.

Resultatopgørelse for 2016

Note		2016	2015
		kr.	kr.
	Indtægter		
	Bruttofortjeneste	581.382	348.828
	Udgifter		
1	Personaleudgifter	-427.182	-209.083
	Resultat før afskrivninger	<u>154.200</u>	<u>139.745</u>
2	Afskrivninger	-32.792	-27.017
	Resultat før finansiering	<u>121.408</u>	<u>112.728</u>
	Renteindtægter m.m.	140	0
	Renteudgifter m.m.	-696	-575
	Resultat før skat	<u>120.852</u>	<u>112.153</u>
3	Beregnete skatter	-26.661	-24.573
	Årets resultat	<u><u>94.191</u></u>	<u><u>87.580</u></u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	94.191	-212.420
	Udbytte	0	300.000
		<u><u>94.191</u></u>	<u><u>87.580</u></u>

Balance pr. 31/12 2016

Note	31/12 2016	31/12 2015	
	kr.	kr.	
	AKTIVER		
	Goodwill	108.000	126.000
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>108.000</u>	<u>126.000</u>
	Driftsmidler	32.006	46.798
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>32.006</u>	<u>46.798</u>
4	Anlægsaktiver i alt	<u>140.006</u>	<u>172.798</u>
	Tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser	150.754	395.769
	Periodeafgrænsningsposter	3.880	0
	Tilgodehavende hos moderselskabet	4.870	188.962
	Øvrige tilgodehavender	4.398	4.399
	Tilgodehavender i alt	<u>163.902</u>	<u>589.130</u>
	Bankindestående	504.010	76.387
	Likvide beholdninger i alt	<u>504.010</u>	<u>76.387</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>667.912</u>	<u>665.517</u>
	Aktiver i alt	<u>807.918</u>	<u>838.315</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	218.482	124.291
	Afsat udbytte	0	300.000
5	Egenkapital i alt	<u>298.482</u>	<u>504.291</u>
3	Udskudt skat	22.321	26.708
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>22.321</u>	<u>26.708</u>
	Kreditorer	3.500	20.927
	Forudbetalinger igangværende arbejder	380.253	147.000
	Skyldigt sambeskatningsbidrag	31.048	0
	Anden gæld	72.314	139.389
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>487.115</u>	<u>307.316</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>487.115</u>	<u>307.316</u>
	Passiver i alt	<u>807.918</u>	<u>838.315</u>
6	Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.		

Noter

	2016	2015
	kr.	kr.
1 Personaleudgifter		
Gager & lønninger	395.293	177.310
Pension	0	0
Andre sociale udgifter	2.840	1.440
Andre personaleomkostninger	29.049	30.333
	<u>427.182</u>	<u>209.083</u>
Gennemsnitligt antal fuldtidsansatte	<u>1</u>	<u>1</u>
2 Afskrivninger		
Driftsmidler	14.792	9.017
Goodwill	18.000	18.000
Tab, salg af driftsmidler	0	0
	<u>32.792</u>	<u>27.017</u>
3 Beregnede skatter		
Beregnet selskabsskat	31.048	25.897
Udskudt skat, regulering	-4.387	-1.324
	<u>26.661</u>	<u>24.573</u>
Den samlede udskudte skat andrager	<u>22.321</u>	<u>26.708</u>

4 Anlægsaktiver

	<u>Immaterielle anlægsaktiver</u>	<u>Materielle anlægsaktiver</u>
	<u>Goodwill</u>	<u>Driftsmidler</u>
Anskaffelsessum pr. 1/1 2016	180.000	110.675
Tilgang	0	0
Afgang	0	0
Anskaffelsessum pr. 31/12 2016	180.000	110.675
Afskrivninger pr. 1/1 2016	54.000	63.877
Afskrivninger i året	18.000	14.792
Afskrivninger vedrørende årets afgang	0	0
Afskrivninger pr. 31/12 2016	72.000	78.669
Bogført værdi pr. 31/12 2016	108.000	32.006

5 Egenkapital

	<u>Selskabs- kapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Udbytte</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital pr. 1/1 2016	80.000	124.291	300.000	504.291
Udbetalt udbytte	0	0	-300.000	-300.000
Årets resultat	0	94.191	0	94.191
Egenkapital pr. 31/12 2016	80.000	218.482	0	298.482

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, udover dem der fremgår af årsrapporten.