


Henrik Ladewig (Adm. direktør, CMA, HD(r))
Allan Selersen (Statsaut. revisor)
Ulrik Dahl (Reg. revisor)
Kasper Kjærsgaard (Reg. revisor)
Ronni Jeppesen (Revisor, CMA, HD(r))

 **JS REVISION**
GODKENDT REVISIONSAKTIESELSKAB
(CVR-nr. 37999447)

Filmbureauet ApS

Wilhelm Marstrands Gade 2 A, 2100 København Ø

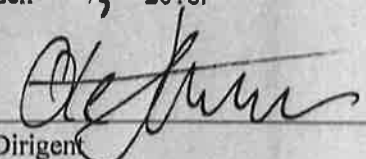
CVR-nr. 35 23 49 34

Årsrapport for 2017

(5. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 25 2018.



Dirigent
Ole Stenum

EGEGÅRDSVEJ 39 B
2610 RØDOVRE
WWW.JSREVISION.DK

DANSKE
REVISORER
FSK*

TELEFON 36 41 48 00
MAILBOX@JSREVISION.DK

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.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2017 for Filmbureauet ApS.

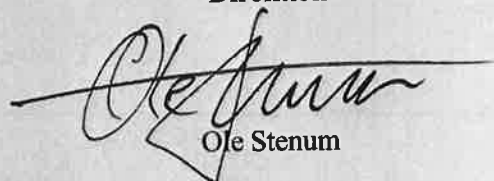
Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Revision af årsrapport

Selskabet opfylder betingelserne i årsregnskabslovens § 135 og har derfor mulighed for at aflægge en ikke revideret årsrapport.

København, den 13. april 2018

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 2017 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 revisorerets 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 13. april 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 salgskostninger, 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. 13.200 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 acantorater, 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 2017

Note		2017	2016
		kr.	kr.
	Indtægter		
	Bruttofortjeneste	402.767	581.382
	Udgifter		
1	Personaleudgifter	-321.002	-427.182
	Resultat før afskrivninger	81.765	154.200
2	Afskrivninger	-30.859	-32.792
	Resultat før finansiering	50.906	121.408
	Finansielle indtægter	0	140
	Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder	-187	0
	Finansielle omkostninger	-1.213	-696
	Resultat før skat	49.506	120.852
3	Beregnete skatter	-11.286	-26.661
	Årets resultat	38.220	94.191
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	-61.780	94.191
	Udbytte	100.000	0
		38.220	94.191

Balance pr. 31/12 2017

Note	31/12 2017	31/12 2016
	kr.	kr.
	AKTIVER	
	Goodwill	108.000
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	108.000
	Driftsmidler	32.006
	Materielle anlægsaktiver i alt	32.006
4	Anlægsaktiver i alt	140.006
	Tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser	150.754
	Periodeafgrænsningsposter	3.880
	Tilgodehavende hos moderselskabet	4.870
	Øvrige tilgodehavender	4.398
	Tilgodehavender i alt	163.902
	Bankindestående	504.010
	Likvide beholdninger i alt	504.010
	Omsætningsaktiver i alt	667.912
	Aktiver i alt	807.918

Balance pr. 31/12 2017

Note		31/12 2017	31/12 2016
	PASSIVER	kr.	kr.
	Selskabskapital	80.000	80.000
	Overført til næste år	156.702	218.482
	Afsat udbytte	100.000	0
5	Egenkapital i alt	<u>336.702</u>	<u>298.482</u>
3	Udskudt skat	17.652	22.321
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>17.652</u>	<u>22.321</u>
	Kreditorer	16.993	3.500
	Forudbetalinger igangværende arbejder	36.000	380.253
	Skyldigt sambeskatningsbidrag	15.955	31.048
	Anden gæld	157.147	72.314
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>226.095</u>	<u>487.115</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>226.095</u>	<u>487.115</u>
	Passiver i alt	<u>580.449</u>	<u>807.918</u>
6	Pantsætninger og garantforpligtelser m.v.		

Noter

	2017	2016
	kr.	kr.
1 Personaleudgifter		
Gager & lønninger	284.074	395.293
Pension	0	0
Andre sociale udgifter	3.408	2.840
Andre personaleomkostninger	<u>33.520</u>	<u>29.049</u>
	<u>321.002</u>	<u>427.182</u>
Gennemsnitligt antal fuldtidsansatte	<u>1</u>	<u>1</u>
2 Afskrivninger		
Driftsmidler	12.859	14.792
Goodwill	<u>18.000</u>	<u>18.000</u>
	<u>30.859</u>	<u>32.792</u>
3 Beregnede skatter		
Beregnet selskabsskat	15.955	31.048
Udskudt skat, regulering	<u>-4.669</u>	<u>-4.387</u>
	<u>11.286</u>	<u>26.661</u>
Den samlede udskudte skat andrager	<u>17.652</u>	<u>22.321</u>

4 Anlægsaktiver

	<u>Immaterielle anlægsaktiver</u>	<u>Materielle anlægsaktiver</u>
	<u>Goodwill</u>	<u>Driftsmidler</u>
Anskaffelsessum pr. 1/1 2017	180.000	110.675
Tilgang	0	0
Afgang	0	0
Anskaffelsessum pr. 31/12 2017	180.000	110.675
Afskrivninger pr. 1/1 2017	72.000	78.669
Afskrivninger i året	18.000	12.859
Afskrivninger vedrørende årets afgang	0	0
Afskrivninger pr. 31/12 2017	90.000	91.528
Bogført værdi pr. 31/12 2017	90.000	19.147

5 Egenkapital

	<u>Selskabs- kapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Udbytte</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital pr. 1/1 2017	80.000	218.482	0	298.482
Udbetalt udbytte	0	0	0	0
Årets resultat	0	-61.780	100.000	38.220
Egenkapital pr. 31/12 2017	80.000	156.702	100.000	336.702

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.

