

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)

Erhvervsstyrelsen

FBF Lavendel ApS

c/o F.I.L.M.S. ApS, Knabrostræde 30, 2., 1210 København K

CVR-nr. 36 45 05 84

Årsrapport for 2016

(2. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 31 / 5 2017.

Dirigent
Per Neumann

Hjemstedskommune: København

Ledelsens årsberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er at levere finansielle ydelser til filmbranchen.

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.

Resultatet er, efter ledelsens opfattelse, tilfredsstillende.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2016 for FBF Lavendel 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 12. maj 2017

Direktion


Per Neumann

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i FBF Lavendel ApS

Vi har opstillet årsrapporten for FBF Lavendel ApS for regnskabsåret 2016 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 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 12. 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 eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab består af nettoomsætning, modregnet direkte omkostninger 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.

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.

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabsskatten er afsat med 22%. Selskabet indgår i sambeskatning med Ally Holding ApS.

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.

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på imødegåelse af forventede tab.

Gældsforpligtelser

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

Valuta

Tilgodehavender/gæld i valuta reguleres til statusdagens kurs.

Resultatopgørelse for 2016

Note		2016 (12 mdr.) kr.	2014/15 (13 mdr.) kr.
	Indtægter		
	Bruttofortjeneste	33.186	75.464
	Udgifter		
1	Personaleudgifter	<u>0</u>	<u>0</u>
	Resultat før afskrivninger	33.186	75.464
	Afskrivninger	<u>0</u>	<u>0</u>
	Resultat før finansiering	33.186	75.464
	Renteindtægter	72.718	260.008
	Renteudgifter	<u>-83.334</u>	<u>-143.755</u>
	Resultat før skat	22.570	191.717
2	Beregnete skatter	<u>-4.965</u>	<u>-45.211</u>
	Årets resultat	<u>17.605</u>	<u>146.506</u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	-128.901	146.506
	Ekstraordinært udbytte	146.506	
	Udbytte	<u>0</u>	<u>0</u>
		<u>17.605</u>	<u>146.506</u>

Balance pr. 31/12 2016

Note	31/12 2016	31/12 2015
AKTIVER	kr.	kr.
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	950.436	0
Øvrige tilgodehavender	<u>211.850</u>	<u>565.436</u>
Tilgodehavender i alt	<u>1.162.286</u>	<u>565.436</u>
Bankindestående	<u>75.502</u>	<u>30.964</u>
Likvide beholdninger i alt	<u>75.502</u>	<u>30.964</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>1.237.788</u>	<u>596.400</u>
Aktiver i alt	<u><u>1.237.788</u></u>	<u><u>596.400</u></u>

Balance pr. 31/12 2016

Note	31/12 2016	31/12 2015	
	kr.	kr.	
	PASSIVER		
	Selskabskapital	50.000	50.000
	Overført til næste år	17.605	146.506
	Afsat udbytte	<u>0</u>	<u>0</u>
3	Egenkapital i alt	<u>67.605</u>	<u>196.506</u>
	Gæld til tilknyttede virksomheder	401.353	92.711
	Skyldigt sambeskatningsbidrag	4.965	0
	Anden gæld	<u>763.865</u>	<u>307.183</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.170.183</u>	<u>399.894</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>1.170.183</u>	<u>399.894</u>
	Passiver i alt	<u>1.237.788</u>	<u>596.400</u>
4	Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.		

Noter

	2016 (12 mdr.) kr.	2014/15 (13 mdr.) kr.		
1 Personaleudgifter				
Gager & lønninger	0	0		
Pensioner	0	0		
Andre omkostninger til social sikring	0	0		
Andre personaleudgifter	0	0		
	<u>0</u>	<u>0</u>		
	<u>0</u>	<u>0</u>		
 Antal personer beskæftiget i gennemsnit	 <u>0</u>	 <u>0</u>		
 2 Beregnede skatter				
Skatteværdi af indkomst overført til sambeskatning	4.965	45.211		
Udskudt skat, regulering	0	0		
	<u>4.965</u>	<u>45.211</u>		
	<u>0</u>	<u>0</u>		
 Den samlede udskudte skat andrager	 <u>0</u>	 <u>0</u>		
 3 Egenkapital	Selskabs-	Overført		
	<u>kapital</u>	<u>resultat</u>	<u>Udbytte</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital pr. 1/1 2016	50.000	146.506	0	196.506
Udbytte	0	0	0	0
	<u>50.000</u>	<u>146.506</u>	<u>0</u>	<u>196.506</u>
Ekstraordinært aconto udbytte	0	0	-146.506	-146.506
Årets resultat	0	-128.901	146.506	17.605
Egenkapital pr. 31/12 2016	<u>50.000</u>	<u>17.605</u>	<u>0</u>	<u>67.605</u>
 4 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.				
Selskabet indgår i sambeskatning og hæfter i den forbindelse for koncernens selskabsskatter og koncernforbunde selskabers kildeskatter.				
Selskabet har herudover ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre forpligtelser.				