

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))

 **JS REVISION**
GODKENDT REVISIONSAKTIESELSKAB
(CVR-nr. 37999687)

Erhvervsstyrelsen

SnowGlobe ApS

Refshalevej 157 A, st., 1432 København K

CVR-nr. 36 95 28 30

Årsrapport for 2018

(3. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 9/5 2019.



Dirigent
Katrin Pors

Ledelsens årsberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er produktion af film og videofilm.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Der er ikke sket væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold i 2018.

Ledespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2018 for SnowGlobe 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.

København, den 9. maj 2019

Direktion



Katrin Pors

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til kapitalejerne i SnowGlobe ApS

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for SnowGlobe ApS for regnskabsåret 2018, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31/12 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2018 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR – danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet ”Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet”. Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA’s Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede bevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentlig inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Rødovre, den 9. maj 2019

JS Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab

Egegårdsvej 39B, 2610 Rødovre

CVR-nr. 37 99 96 87



Ulrik Dahl

registreret revisor

mne35884

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med enkelte tilvalg fra højere regnskabsklasse.

Årsrapporten aflægges 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.

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 poster

Resultat af kapitalandele i associerede selskaber medregnes med periodens værdiforskydning samt modtaget udbytte.

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster 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.

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

Materielle anlægsaktiver

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

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

Indretning af lejede lokaler samt lydstudie afskrives 5 år til en restværdi på kr. 0.

Inventaranskaffelser under kr. 13.500 pr. stk. udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede selskaber indregnes i årsrapporten til kostpris. Der foretages nedskrivning til forventet realisationsværdi.

Deposita er målt til kostpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.

Igangværende arbejder

Igangværende arbejder er målt til kostpris for afholdte ydelser, modregnet modtagne acontorater, og indregnes i regnskabet under tilgodehavender. Forudbetalinger på de igangværende arbejder indregnes under kortfristede gældsforpligtelser.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger består af indestående i bank og kasse og indregnes til dagsværdi.

Egenkapital

Virksomhedens egenkapital er et udtryk for nettoaktiver. Egenkapitalen er således aktiverne, fratrukket hensættelser og gældsforpligtelser. Der er ingen særlige reserver under egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse for 2018

Note		2018	2017
		kr.	kr.
	Indtægter		
	Bruttofortjeneste	3.823.138	2.264.381
	Udgifter		
1	Personaleudgifter	<u>-2.410.054</u>	<u>-1.287.321</u>
	Resultat før afskrivninger	1.413.084	977.060
2	Afskrivninger	<u>-33.545</u>	<u>-33.545</u>
	Resultat før finansiering	1.379.539	943.515
	Renteindtægter	30.719	0
	Renteudgifter	<u>-13.058</u>	<u>-29.150</u>
	Resultat før skat	1.397.200	914.365
3	Beregnete skatter	<u>-317.901</u>	<u>-203.181</u>
	Årets resultat	<u>1.079.299</u>	<u>711.184</u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	179.299	711.184
	Udbytte	<u>900.000</u>	<u>0</u>
		<u>1.079.299</u>	<u>711.184</u>

Balance pr. 31/12 2018

Note		31/12 2018	31/12 2017
	AKTIVER	kr.	kr.
	Driftsmidler	3.203	16.345
	Indretning lejede lokaler	61.207	81.610
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>64.410</u>	<u>97.955</u>
	Kapitalandel i tilknyttet virksomhed	50.000	0
	Deposita	77.901	65.205
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>127.901</u>	<u>65.205</u>
4	Anlægsaktiver i alt	<u>192.311</u>	<u>163.160</u>
3	Udskudt skatteaktiv	2.955	1.284
	Tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser	598.684	1.342.310
	Tilgode hos tilknyttede virksomheder	2.925.361	0
	Igangværende arbejde	1.227.106	0
	Øvrige tilgodehavender	180.518	2.796.783
	Tilgodehavender i alt	<u>4.934.624</u>	<u>4.140.377</u>
	Likvide beholdninger i alt	<u>13.950</u>	<u>2.676.729</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>4.948.574</u>	<u>6.817.106</u>
	Aktiver i alt	<u><u>5.140.885</u></u>	<u><u>6.980.266</u></u>

Balance pr. 31/12 2018

Note		31/12 2018	31/12 2017
	PASSIVER	kr.	kr.
	Selskabskapital	50.000	50.000
	Overført til næste år	1.074.047	894.748
	Afsat udbytte	<u>900.000</u>	<u>0</u>
5	Egenkapital i alt	<u>2.024.047</u>	<u>944.748</u>
	Skyldig selskabsskat	289.572	204.446
	Kreditorer	439.852	1.576.349
	Bankgæld	225.778	0
	Forudbetalinger fra kunder	556.223	3.648.893
	Anden gæld	<u>1.605.413</u>	<u>605.830</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>3.116.838</u>	<u>6.035.518</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>3.116.838</u>	<u>6.035.518</u>
	Passiver i alt	<u>5.140.885</u>	<u>6.980.266</u>
6	Pantsætninger og garantforpligtelser m.v.		

Noter

	2018	2017
	kr.	kr.
1 Personaleudgifter		
Gager og lønninger	2.107.657	1.140.760
Pensioner	23.600	9.257
Andre omkostninger til social sikring	70.102	16.506
Andre personaleudgifter	<u>208.695</u>	<u>120.798</u>
	<u>2.410.054</u>	<u>1.287.321</u>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>11</u>	<u>4</u>
Der er udbetalt lønninger og honorarer til midlertidigt ansatte i medieproduktioner. Lønninger og gager er indeholdt i afsluttede og igangværende arbejder.		
2 Afskrivninger		
Driftsmidler	13.142	13.142
Indretning leje lokaler	<u>20.403</u>	<u>20.403</u>
	<u>33.545</u>	<u>33.545</u>
3 Beregnede skatter		
Beregnet selskabsskat	319.572	204.446
Regulering af udskudt skat	<u>-1.671</u>	<u>-1.265</u>
	<u>317.901</u>	<u>203.181</u>
Det samlede udskudte skatteaktiv andrager	<u>2.955</u>	<u>1.284</u>

4 Anlægsaktiver	Indretning, lejede lokaler		Drifts-
	Deposita		materiel og inventar
Anskaffelsessum pr. 1/1 2018	65.205	102.013	39.430
Tilgang	12.696	0	0
Afgang	0	0	0
Anskaffelsessum pr. 31/12 2018	77.901	102.013	39.430
Afskrivninger pr. 1/1 2018	0	20.403	23.085
Afskrivninger i året	0	20.403	13.142
Afskrivninger pr. 31/12 2018	0	40.806	36.227
Bogført værdi pr. 31/12 2018	77.901	61.207	3.203
			Kapitalandele i tilknyttet virksomhed
Anskaffelsessum pr. 1/1 2018			0
Tilgang			50.000
Afgang			0
Anskaffelsessum pr. 31/12 2018			50.000
Op- og nedskrivninger pr. 1/1 2018			0
Opskrivninger i året			0
Nedskrivninger i året			0
Op- og nedskrivninger pr. 31/12 2018			0
Bogført værdi pr. 31/12 2018			50.000
<u>Selskabsnavn</u>	<u>Ejerandel</u>	<u>Nom.</u>	<u>Kostpris</u>
Suicide Tourist ApS	100,00%	50.000	50.000
		50.000	50.000

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 2018	50.000	894.748	0	944.748
Udbetalt udbytte	0	0	0	0
Årets resultat	<u>0</u>	<u>179.299</u>	<u>900.000</u>	<u>1.079.299</u>
Egenkapital pr. 31/12 2018	<u>50.000</u>	<u>1.074.047</u>	<u>900.000</u>	<u>2.024.047</u>

6 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

Selskabet er for indkomståret 2019 administrationselskab i en dansk sambeskatning. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

Selskabet har indgået lejekontrakt, med 3 måneders opsigelse. Dette medfører en forpligtelse pr. 31/12 2018 på kr. 67.302.

Herudover har selskabet ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre forpligtelser, udover dem der fremgår af årsrapporten.

