

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



GODKENDT REVISIONSAKTIESELSKAB

(CVR-nr. 37999687)

Erhvervsstyrelsen

Snowglobe ApS

Refshalevej 157 A, st., 1432 København K

CVR-nr. 36 95 28 30

Årsrapport for 2020

(5. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 17/5 2021

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 2020.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2020 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 17. maj 2021

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 2020, 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 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2020 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 17. maj 2021

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.

Resultat af kapitalandele

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

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 -udgifter, 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.

Aktiver med en kostpris under den skattemæssige grænse for småaktiver indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen 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 statusdagens kurs.

Egenkapital

Virksomhedens egenkapital er et udtryk for nettoaktiver. Egenkapitalen er således aktiverne, fratrukket hensættelser og gældsforpligtelser.

Periodeafgrænsningsposter

Under periodeafgrænsningsposter indregnes modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse for 2020

Note		2020	2019
		kr.	kr.
	Indtægter		
	Bruttofortjeneste	4.434.714	4.071.341
	Udgifter		
1	Personaleudgifter	-2.605.306	-3.986.082
2	Afskrivninger	-21.460	-23.606
	Resultat før finansiering	<u>1.807.948</u>	<u>61.653</u>
	Indtægter af kapitalandele	150.000	0
	Renteindtægter, koncern	48.898	54.787
	Renteudgifter	-47.257	-72.680
	Resultat før skat	<u>1.959.589</u>	<u>43.760</u>
3	Beregnete skatter	-443.528	-23.814
	Årets resultat	<u><u>1.516.061</u></u>	<u><u>19.946</u></u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	766.061	-175.054
	Udbytte	750.000	195.000
		<u><u>1.516.061</u></u>	<u><u>19.946</u></u>

Balance pr. 31/12 2020

Note		31/12 2020	31/12 2019
	AKTIVER	kr.	kr.
	Driftsmidler	17.980	0
	Indretning lejede lokaler	20.401	40.804
	Materielle anlægsaktiver i alt	38.381	40.804
	Kapitalandel i tilknyttet virksomhed	50.000	50.000
	Deposita	96.251	90.331
	Finansielle anlægsaktiver i alt	146.251	140.331
4	Anlægsaktiver i alt	184.632	181.135
3	Udskudt skatteaktiv	1.244	2.745
	Tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser	1.386.984	718.787
	Tilgode hos tilknyttede virksomheder	1.447.648	1.191.702
	Tilgodehavende sambeskatningsbidrag	0	57.048
	Igangværende arbejde	1.646.666	753.985
	Øvrige tilgodehavender	952.815	1.768.333
	Tilgodehavender i alt	5.435.357	4.492.600
	Likvide beholdninger i alt	9.870.929	4.087.870
	Omsætningsaktiver i alt	15.306.286	8.580.470
	Aktiver i alt	15.490.918	8.761.605

Balance pr. 31/12 2020

Note	31/12 2020	31/12 2019
	kr.	kr.
PASSIVER		
Selskabskapital	50.000	50.000
Overført til næste år	1.665.054	898.993
Afsat udbytte	750.000	195.000
Egenkapital i alt	2.465.054	1.143.993
Skyldig selskabsskat	327.192	14.652
Skyldigt sambeskatningsbidrag	18.835	0
Kreditorer	1.451.380	1.603.064
Periodeafgrænsningsposter	1.000	0
Forudbetalinger fra kunder	9.836.492	4.440.285
Anden gæld	1.390.965	1.559.611
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	13.025.864	7.617.612
Gældsforpligtelser i alt	13.025.864	7.617.612
Passiver i alt	15.490.918	8.761.605
5 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.		

Noter

	2020	2019
	kr.	kr.
1 Personaleudgifter		
Gager og lønninger	2.071.621	3.313.934
Pensioner	282.590	307.797
Andre omkostninger til social sikring	62.792	80.300
Andre personaleudgifter	188.303	284.051
	<u>2.605.306</u>	<u>3.986.082</u>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>9</u>	<u>12</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	1.057	3.203
Indretning lejede lokaler	20.403	20.403
	<u>21.460</u>	<u>23.606</u>
3 Beregnede skatter		
Beregnet selskabsskat	423.192	80.652
Skatteværdi af indkomst datterselskab	18.835	-57.048
	<u>442.027</u>	<u>23.604</u>
Regulering af udskudt skat	1.501	210
	<u>443.528</u>	<u>23.814</u>
Det samlede udskudte skatteaktiv andrager	<u>1.244</u>	<u>2.745</u>

4 Anlægsaktiver	Indretning,		Drifts-
	Deposita	lejede lokaler	materiel og inventar
Anskaffelsessum pr. 1/1 2020	90.331	102.013	39.430
Tilgang	5.920	0	19.037
Afgang	0	0	0
Anskaffelsessum pr. 31/12 2020	96.251	102.013	58.467
Afskrivninger pr. 1/1 2020	0	61.209	39.430
Afskrivninger i året	0	20.403	1.057
Afskrivninger pr. 31/12 2020	0	81.612	40.487
Bogført værdi pr. 31/12 2020	96.251	20.401	17.980
			Kapitalandel i tilknyttet virksomhed
Anskaffelsessum pr. 1/1 2020			50.000
Tilgang			0
Afgang			0
Anskaffelsessum pr. 31/12 2020			50.000
Op- og nedskrivninger pr. 1/1 2020			0
Opskrivninger i året			0
Nedskrivninger i året			0
Op- og nedskrivninger pr. 31/12 2020			0
Bogført værdi pr. 31/12 2020			50.000

5 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

Selskabet er for indkomståret 2020 administrationsselskab i en dansk sambeskatning. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom for indkomstskatter m.v. 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 2020 på kr. 88.000.

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