

**Goodwill Dokumentar IVS**  
(CVR-nr. 37 59 30 01)

Børge Jensens Plads 1  
5800 Nyborg

**ÅRSRAPPORT**  
**6. APRIL 2016 – 30. JUNI 2017**

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 13. november 2017

Dirigent

  
Abbi Mayon Moreno

## INDHOLDSFORTEGNELSE

	<u>Side</u>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning.....	1
Den uafhængige revisors erklæringer.....	2
 <b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger.....	3
Ledelsesberetning.....	4
 <b>Årsregnskab 6. april 2016 – 30. juni 2017</b>	
Anvendt regnskabspraksis.....	5 - 6
Resultatopgørelse.....	7
Balance pr. 30. juni 2017, aktiver.....	8
Balance pr. 30. juni 2017, passiver.....	9
Noter.....	10 - 11

## LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 6. april 2016 – 30. juni 2017 for Goodwill Dokumentar IVS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 6. april 2016 – 30. juni 2017.

Ledelsesberetningen indeholder efter vor opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, den 27. oktober 2017

Direktion:



---

Abbi Mayon Moreno

## REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNKAB

### Til kapitalejeren i Goodwill Dokumentar IVS

Vi har opstillet årsregnskabet for Goodwill Dokumentar IVS for regnskabsåret 6. april 2016 – 30. juni 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

#### Revisors ansvar

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 årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorer's Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

#### Ledelsens ansvar

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

#### Den udførte assistance

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 årsregnskabet.

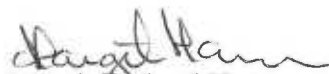
Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Odense, den 27. oktober 2017

#### SØBY REVISORER A/S

*Godkendte Revisorer*

*CVR-nr. 19 12 57 42*



Margit Frolund Hansen

Registreret revisor

**SELSKABSOPLYSNINGER**

**Selskabet** Goodwill Dokumentar IVS  
Børge Jensens Plads 1  
5800 Nyborg

CVR-nr.: 37 59 30 01  
Stiftet: 6. april 2016  
Hjemsted: Nyborg  
Regnskabsår: 1. juli – 30. juni

**Direktion** Abbi Mayoh Moreno

**Revisor** **SØBY REVISORER A/S**  
Godkendte Revisorer  
Landbrugsvej 4  
5260 Odense S

## LEDELSESBERETNING

**Hovedaktiviteter:**

Selskabets hovedaktivitet omfatter investeringsvirksomhed.

**Usædvanlige forhold:**

Ingen.

**Usikkerhed ved indregning eller måling:**

Ingen.

**Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold:**

Selskabets resultat og økonomiske udvikling blev som forventet i den senest offentliggjorte årsrapport, og årets resultat anses for tilfredsstillende.

**Begivenheder efter regnskabsårets afslutning:**

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Goodwill Dokumentar IVS for 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med enkelte tilvalg af bestemmelser for klasse C-virksomheder.

### **Generelt om indregning og måling**

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

## **RESULTATOPGØRELSEN**

### **Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration m.v.

### **Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder**

Indtægter fra kapitalandele omfatter modtagne udbytter fra tilknyttede og associerede virksomheder i det omfang de ikke overstiger den akkumulerede indtjening i den tilknyttede virksomhed eller den associerede virksomhed i ejerperioden.

### **Skat af årets resultat**

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### BALANCEN

#### **Finansielle anlægsaktiver**

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder måles efter den indre værdis metode.

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder med regnskabsmæssig negativ indre værdi måles til 0 kr., og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives, i det omfang tilgodehavendet er uerholdeligt. I det omfang modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække en underbalance, der overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsesværdien. Udbytter fra tilknyttede virksomheder, der forventes vedtaget inden godkendelsen af årsrapporten, bindes ikke på opskrivningsreserven.

Pantebrevsbeholdning, der omfatter pantebreve, der forventes beholdt til udløb, måles til amortiseret kostpris. Ved amortiseret kostpris for disse pantebreve forstås pantebrevenes resttilgodehavende optaget til en kurs, der beregnes som kursværdien (dagsprisen) ved anskaffelsen med et tidsmæssigt beregnet tillæg af forskellen mellem denne kurs og indfrielseskurs.

#### **Værdiforringelse af anlægsaktiver**

Den regnskabsmæssige værdi af kapitalandele i associerede og tilknyttede virksomheder vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

#### **Udbytte**

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

#### **Skyldig skat og udskudt skat**

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.



Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførelsesberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationstværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

### **Gældsforpligtelser**

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

## RESULTATOPGØRELSE FOR 2016/17

<u>Note</u>	<u>2016/17 i hele kr.</u>	<u>2015/16 i 1.000 kr.</u>
Andre eksterne omkostninger .....	0	0
<b>DRIFTSRESULTAT</b> .....	0	0
Resultat af kapitalandele .....	0	0
Finansielle indtægter .....	0	0
Finansielle omkostninger .....	0	0
<b>ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT</b> .....	0	0
1. Skat af årets resultat .....	0	0
<b>ÅRETS RESULTAT</b> .....	0	0
<b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING:</b>		
Overført resultat .....	0	0
Forslag til udbytte for regnskabsåret .....	0	0
Disponeret i alt .....	0	0

## BALANCE PR. 30. JUNI 2017

## AKTIVER

<u>Note</u>		<u>2016/17 i</u> <u>hele kr.</u>	<u>2015/16 i</u> <u>1.000 kr.</u>
	<b>ANLÆGSAKTIVER:</b>		
	<b>Finansielle anlægsaktiver:</b>		
2.	Kapitalandele i associerede virksomheder .....	<u>1</u>	<u>0</u>
	<b>ANLÆGSAKTIVER I ALT</b> .....	<u>1</u>	<u>0</u>
	<b>AKTIVER I ALT</b> .....	<u><u>1</u></u>	<u><u>0</u></u>

## BALANCE PR. 30. JUNI 2017

## PASSIVER

<u>Note</u>		<u>2016/17 i</u> <u>hele kr.</u>	<u>2015/16 i</u> <u>1.000 kr.</u>
3.	<b>EGENKAPITAL:</b>		
	Selskabskapital .....	1	0
	Overført resultat .....	0	0
	Forslag til udbytte for regnskabsåret .....	<u>0</u>	<u>0</u>
	<b>EGENKAPITAL I ALT</b> .....	<u>1</u>	<u>0</u>
	 <b>KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER:</b>		
	Anden gæld .....	<u>0</u>	<u>0</u>
	<b>GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT</b> .....	<u>0</u>	<u>0</u>
	<b>PASSIVER I ALT</b> .....	<u><u>1</u></u>	<u><u>0</u></u>
4.	<b>EVENTUALPOSTER</b>		
5.	<b>PANTSÆTNINGER OG SIKKERHEDSSTILLELSER</b>		
6.	<b>NÆRTSTÅENDE PARTER</b>		
7.	<b>OPLYSNINGER OM VÆSENTLIGE USIKKERHEDER, USÆDVANLIGE FORHOLD OG EFTERFØLGENDE BEGIVENHEDER</b>		

## NOTER

<u>Note</u>		<u>2016/17 i hele kr.</u>	<u>2015/16 i 1.000 kr.</u>		
1.	<b>SKAT AF ÅRETS RESULTAT:</b>				
	Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst .....	0	0		
2.	<b>KAPITALANDELE I ASSOCIEREDE VIRKSOMHEDER:</b>		Kapitalandele i associerede virksomheder		
	<b>Kostpris</b>				
	Kostpris 6. april 2016 .....		0		
	Tilgang .....		1		
	Afgang .....		0		
	<b>Kostpris 30. juni 2017</b> .....		1		
	<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2017</b> .....		1		
	<b>Associerede virksomheder:</b>		Regnskabs- mæssig værdi		
		<u>Egenkapital</u>	<u>Årets resultat</u>	<u>Stemme- og ejerandel</u>	
	Instafilm ApS .....	134.833	134.832	50%	0,50
	Goodwill IVS .....	4.639	4.638	50%	0,50
3.	<b>EGENKAPITAL:</b>			Forslag til årets resul- tatfordeling	
		<u>6/4 2016</u>	<u>Øvrige bevægelser</u>		<u>30/6 2017</u>
	Selskabskapital .....	1	0	0	1
	Overført resultat .....	0	0	0	0
	Forslag til udbytte .....	0	0	0	0
		1	0	0	1

Selskabskapitalen er fordelt således: 1 anpart á kr. 1.

**NOTER**Note

4. **EVENTUALPOSTER M.V.:**  
**Eventualaktiver og eventualforpligtelser:**  
Ingen.
  
5. **PANTSÆTNINGER OG SIKKERHEDSSTILLELSER:**  
Ingen.
  
6. **NÆRTSTÅENDE PARTER:**  
**Ejerforhold:**  
Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller selskabskapitalen:  
  
Abbi Mayoh Moreno  
Hunderupvej 58 A, st. tv.  
5000 Odense C
  
7. **USÆDVANLIGE FORHOLD:**  
Ingen.