

Goodwill IVS
(CVR-nr. 37 60 36 43)Børge Jensens Plads 1
5800 Nyborg**ÅRSRAPPORT**
1. JULI 2017 – 30. JUNI 2018

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 02 / 11 2018

Dirigent


Abbi Mayoh Moreno

INDHOLDSFORTEGNELSE

| | <u>Side</u> |
|---|-------------|
| Påtegninger | |
| Ledelsespåtegning..... | 1 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 2 |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger..... | 3 |
| Ledelsesberetning..... | 4 |
| Årsregnskab 1. juli 2017 - 30. juni 2018 | |
| Anvendt regnskabspraksis | 5 - 7 |
| Resultatopgørelse | 8 |
| Balance pr. 30. juni 2018, aktiver..... | 9 |
| Balance pr. 30. juni 2018, passiver | 10 |
| Noter..... | 11 - 12 |

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2017 – 30. juni 2018 for Goodwill 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 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018.


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

Direktionen anser fortsat betingelserne for at fravælge revision for opfyldte.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, den 27. oktober 2018

Direktion:



Abbi Mayon Moreno



Jesper Quistgaard Nielsen

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til kapitalejerne i Goodwill IVS

Vi har opstillet årsregnskabet for Goodwill IVS for regnskabsåret 1. juli 2017 – 30. juni 2018 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 revisors 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 2018

SØBY REVISORER A/S

Godkendte Revisorer

CVR-nr. 19 12 57 42


Margit Frølund Hansen

Registreret revisor

mne3844

SELSKABSOPLYSNINGER**Selskabet**

Goodwill IVS
Børge Jensens Plads 1
5800 Nyborg

CVR-nr.: 37 60 36 43
Stiftet: 12. april 2016
Hjemsted: Nyborg
Regnskabsår: 1. juli – 30. juni

Direktion

Abbi Mayoh Moreno
Jesper Quistgaard Nielsen

Revisor

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

LEDELSESBERETNING

Hovedaktiviteter:

Selskabets hovedaktivitet er produktion af film og dermed tilknyttet virksomhed.

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 IVS for 2017/18 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte bestemmelser fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

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

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen i takt med at arbejdet udføres. Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for rabatter er fratrukket nettoomsætningen.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, m.v.

Finansielle poster

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 værdipapirer, gæld m.v.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

| | | |
|---|------|----------------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 5 år | Restværdi: 0 % |
|---|------|----------------|

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver 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.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

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.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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 nettorealisationsværdi.

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 2017/18

| Note | 2017/18 i hele kr. | 2016/17 i 1.000 kr. |
|---|-----------------------|------------------------|
| 1. BRUTTOFORTJENESTE | -1.438 | 17 |
| 2. Personaleomkostninger | -3.500 | 0 |
| Afskrivninger | -15.174 | -11 |
| DRIFTSRESULTAT | -20.112 | 6 |
| Finansielle indtægter | 0 | 0 |
| 3. Finansielle omkostninger | -12 | 0 |
| ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT | -20.124 | 6 |
| 4. Skat af årets resultat | 4.427 | -1 |
| ÅRETS RESULTAT | -15.697 | 5 |
| FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING: | | |
| Overført resultat | -15.697 | 5 |
| Udbytte for regnskabsåret | 0 | 0 |
| Disponeret i alt | -15.697 | 5 |

BALANCE PR. 30. JUNI 2018

AKTIVER

| <u>Note</u> | <u>30/6 2018</u> <u>i hele kr.</u> | <u>30/6 2017</u> <u>i 1.000 kr.</u> |
|--|---------------------------------------|--|
| ANLÆGSAKTIVER: | | |
| 5. Materielle anlægsaktiver: | | |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 49.819 | 65 |
| ANLÆGSAKTIVER I ALT | <u>49.819</u> | <u>65</u> |
| OMSÆTNINGSAKTIVER: | | |
| Tilgodehavender: | | |
| Udskudte skatteaktiver | 3.119 | 0 |
| Andre tilgodehavender | 3.727 | 4 |
| | <u>6.846</u> | <u>4</u> |
| Andre værdipapirer og kapitalandele | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Likvide beholdninger | <u>25.477</u> | <u>50</u> |
| OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT | <u>32.323</u> | <u>54</u> |
| AKTIVER I ALT | <u>82.142</u> | <u>119</u> |

BALANCE PR. 30. JUNI 2018

PASSIVER

| <u>Note</u> | | <u>30/6 2018</u> i hele kr. | <u>30/6 2017</u> i 1.000 kr. |
|-------------|--|--------------------------------|---------------------------------|
| 6. | EGENKAPITAL: | | |
| | Selskabskapital | 1 | 0 |
| | Overført resultat | -12.219 | 4 |
| | Øvrige lovpligtige reserver | 1.160 | 1 |
| | Forslag til udbytte for regnskabsåret | <u>0</u> | <u>0</u> |
| | EGENKAPITAL I ALT | <u>-11.058</u> | <u>5</u> |
| | HENSATTE FORPLIGTELSER: | | |
| | Hensættelser til udskudt skat | <u>0</u> | <u>1</u> |
| | KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER: | | |
| | Periodeafgrænsningsposter | 0 | 25 |
| | Leverandører af varer og tjenester | 4.000 | 0 |
| | Anden gæld | <u>89.200</u> | <u>88</u> |
| | GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT | <u>93.200</u> | <u>113</u> |
| | PASSIVER I ALT | <u>82.142</u> | <u>119</u> |
| 7. | EVENTUALPOSTER | | |
| 8. | PANTSÆTNINGER OG SIKKERHEDSSTILLELSER | | |
| 9. | OPLYSNINGER OM VÆSENTLIGE USIKKERHEDER, USÆDVANLIGE FORHOLD OG EFTERFØLGENDE BEGIVENHEDER | | |

NOTER

Note1. **BRUTTOFORTJENESTE:**

Posterne nettoomsætning, vareforbrug, andre eksterne omkostninger og andre driftsindtægter er med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til en regnskabspost benævnt bruttofortjeneste.

| | 2017/18 i hele kr. | 2016/17 i 1.000 kr. |
|--|-----------------------|---|
| 2. PERSONALEOMKOSTNINGER: | | |
| Løn og gager | 3.500 | 0 |
| Antal personer beskæftiget i gennemsnit | 0 | 0 |
| 3. FINANSIELLE OMKOSTNINGER: | | |
| Renteomkostninger til tilknyttede virksomheder | 12 | 0 |
| 4. SKAT AF ÅRETS RESULTAT: | | |
| Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst | 0 | 0 |
| Regulering af udskudt skat | -4.427 | 1 |
| | <u>-4.427</u> | <u>1</u> |
| 5. MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER: | | Andre anlæg driftsma- teriel og inventar |
| Kostpris 1. juli 2017 | | 75.869 |
| Årets tilgang | | 0 |
| Årets afgang | | <u>0</u> |
| Kostpris 30. juni 2018 | | <u>75.869</u> |
| Afskrivninger 1. juli 2017 | | 10.876 |
| Afskr. på afhændede aktiver | | 0 |
| Årets afskrivninger | | <u>15.174</u> |
| Afskrivninger. 30. juni 2018 | | <u>26.050</u> |
| Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2018 | | <u>49.819</u> |

NOTER

Note

6. **EGENKAPITAL:**

| | 1/7 2017 | Forslag til årets resul- tatfordeling | 30/6 2018 |
|-----------------------------------|--------------|---|----------------|
| Selskabskapital | 1 | 0 | 1 |
| Overført resultat | 3.478 | -15.697 | -12.219 |
| Øvrige lovpligtige reserver | 1.160 | 0 | 1.160 |
| Forslag til udbytte | 0 | 0 | 0 |
| | <u>4.639</u> | <u>-15.697</u> | <u>-11.058</u> |

Selskabskapitalen er fordelt således: 1 anpart á kr. 1.
Der er ikke sket ændringer i anpartskapitalen siden stiftelsen.

7. **EVENTUALPOSTER:**

Ingen.

8. **PANTSÆTNINGER OG SIKKERHEDSSTILLELSER:**

Ingen.

9. **OPLYSNINGER OM VÆSENTLIGE USIKKERHEDER,
USÆDVANLIGE FORHOLD OG EFTERFØLGENDE
BEGIVENHEDER:**

Ingen.