

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))



GODKENDT REVISIONSAKTIESELSKAB

(CVR-nr. 37999687)

## Erhvervsstyrelsen

### Janni Helleskov ApS

Lily Brobergs Vej 39, 2500 Valby

CVR-nr. 37 69 65 79

#### Årsrapport for 17/5 2016 - 30/6 2017

(1. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling,

den 30 / 11 2017

Dirigent

Janni Lund Helleskov

## Ledelsens årsberetning

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets væsentligste aktivitet er Film- og TV-produktion.

### **Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold**

Den forløbne regnskabsperiode har givet et tilfredsstillende resultat, og der henvises til årsrapporten.

## Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for tiden 17/5 2016 - 30/6 2017 for Janni Helleskov 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.

Valby, den 30. november 2017

**Direktion**



Janni Lund Helleskov

## Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

### **Til kapitalejeren i Janni Helleskov ApS**

Vi har opstillet årsrapporten for Janni Helleskov ApS for tiden 17/5 2016 - 30/6 2017 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 revisorer's Ethiske 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 30. november 2017

### **JS Revision**

Godkendt Revisionsaktieselskab

Egegårdsvej 39B, 2610 Rødovre

CVR-nr. 37 99 96 87



**Ulrik Dahl**

registreret revisor

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Regnskabet er aflagt i DKK.

Den anvendte regnskabspraksis er i hovedtræk følgende:

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

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 ressourcer 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 enkel regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle 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 gevinster, risici og tab, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen, i takt med at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

## Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

### Resultatopgørelsen

#### **Bruttofortjeneste**

Bruttofortjenesten består af nettoomsætning, modregnet direkte produktionsomkostninger og andre eksterne udgifter.

#### **Indtægtskriterium**

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes excl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

#### **Andre eksterne udgifter**

Andre eksterne udgifter omfatter salgsomkostninger og administrationsomkostninger.

#### **Personaleomkostninger**

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv eventuelle feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

#### **Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter på gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v.

#### **Skat af årets resultat**

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning 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 bevægelser direkte på egenkapitalen.

## Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

### **Balancen**

#### **Finansielle anlægsaktiver**

Kapitalandele i associerede selskaber måles til kostpris. I tilfælde, hvor samlede kostpriser overstiger nettorealisationseværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

#### **Materielle anlægsaktiver**

Inventaranskaffelser under kr. 13.200 pr. stk. udgiftsføres i anskaffelsesåret.

#### **Tilgodehavender**

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

#### **Egenkapital - Udbytte**

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelsen på den ordinære generalforsamling (deklarationstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

#### **Selskabsskat og udskudt skat**

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalt acontoskat.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af anlægsaktiver og forpligtelser.

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

#### **Gældsforpligtelser**

Kortfristede gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.

Resultatopgørelse for 17/5 2016 - 30/6 2017

Note	2016/17 kr. (13½ mdr.)	2016 kr.
	<b>Indtægter</b>	
	Bruttofortjeneste	113.149      0
	<b>Udgifter</b>	
1	Personaleudgifter	<u>-107.704</u> <u>0</u>
	<b>Resultat før afskrivninger</b>	5.445      0
2	Afskrivninger	<u>0</u> <u>0</u>
	<b>Resultat før finansiering</b>	5.445      0
2	Resultat af andre kapitalandele	0      0
	Renteindtægter	0      0
	Renteudgifter	<u>-1.649</u> <u>0</u>
	<b>Resultat før skat</b>	3.796      0
3	Beregnete skatter	<u>-1.848</u> <u>0</u>
	<b>Årets resultat</b>	<u>1.948</u> <u>0</u>
	<b>Resultatdisponering</b>	
	Overført til næste år	1.948      0
	Udbytte	<u>0</u> <u>0</u>
		<u>1.948</u> <u>0</u>

Balance pr. 30/6 2017

Note	30/6 2017	16/5 2016
	kr.	kr.
<b>AKTIVER</b>		
Kapitalandele i associerede selskaber	<u>25.000</u>	<u>0</u>
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>	<u>25.000</u>	<u>0</u>
2 <b>Anlægsaktiver i alt</b>	<u>25.000</u>	<u>0</u>
Øvrige tilgodehavender	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Tilgodehavender i alt</b>	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Likvide beholdninger i alt</b>	<u>104.779</u>	<u>0</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<u>104.779</u>	<u>0</u>
<b>Aktiver i alt</b>	<u><u>129.779</u></u>	<u><u>0</u></u>



Balance pr. 30/6 2017

Note		30/6 2017	16/5 2016
	<b>PASSIVER</b>	kr.	kr.
	Selskabskapital	50.000	0
	Overført til næste år	1.948	0
	Afsat udbytte	0	0
4	<b>Egenkapital i alt</b>	<u>51.948</u>	<u>0</u>
	Selskabsskat	1.848	0
	Anden gæld	75.983	0
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<u>77.831</u>	<u>0</u>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<u>77.831</u>	<u>0</u>
	<b>Passiver i alt</b>	<u>129.779</u>	<u>0</u>
5	<b>Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.</b>		

## Noter

	2016/17	2016
	kr.	kr.
<b>1 Personaleudgifter</b>		
Gager og lønninger	100.000	0
Pension	0	0
Andre sociale udgifter	0	0
Andre personaleomkostninger	7.704	0
	<u>107.704</u>	<u>0</u>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>1</u>	<u>0</u>
<b>2 Anlægsaktiver</b>		
		<u>Finansielle anlægsaktiver</u>
		<u>Kapitalandele i associerede selskaber</u>
Anskaffelsessum pr. 17/5 2016		0
Tilgang		25.000
Afgang		<u>0</u>
<b>Anskaffelsessum pr. 30/6 2017</b>		<u>25.000</u>
Afskrivninger pr. 17/5 2016		0
Afskrivninger		<u>0</u>
<b>Afskrivninger pr. 30/6 2017</b>		<u>0</u>
Op- og nedskrivninger pr. 17/5 2016		0
Opskrivning i året		0
Nedskrivning i året		0
Udbytte		<u>0</u>
<b>Op- og nedskrivninger pr. 30/6 2017</b>		<u>0</u>
<b>Bogført værdi pr. 30/6 2017</b>		<u>25.000</u>

<u>Selskabsnavn</u>	<u>Ejerandel</u>	<u>Nom.</u>	<u>Kostpris</u>	<u>Egenkapital pr. 30/6 17</u>	<u>Resultat efter skat 2016/17</u>
Sequoia Global Allian. ApS	50%	<u>50.000</u>	<u>25.000</u>	<u>-40.671</u>	<u>-90.671</u>
		<u>50.000</u>	<u>25.000</u>	<u>-40.671</u>	<u>-90.671</u>
Hjemstedskommune: Valby					

	<u>2016/17</u>	<u>2016</u>
	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
<b>3 Beregnede skatter</b>		
Beregnet selskabsskat	1.848	0
Udskudt skat, regulering	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>1.848</u>	<u>0</u>
Den samlede udskudte skat andrager	<u>0</u>	<u>0</u>

#### 4 Egenkapital

	<u>Selskabs- kapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Udbytte</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital pr. 17/5 2016	<u>50.000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>50.000</u>
Årets resultat	<u>0</u>	<u>1.948</u>	<u>0</u>	<u>1.948</u>
Egenkapital pr. 30/6 2017	<u>50.000</u>	<u>1.948</u>	<u>0</u>	<u>51.948</u>

#### 5 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

Selskabet har herudover ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre forpligtelser, end dem der fremgår af årsrapporten.