

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))

Erhvervsstyrelsen

Janni Helleskov ApS

Lily Brobergs Vej 39, 2500 Valby


CVR-nr. 37 69 65 79

Årsrapport for tiden 1/7 2017 - 30/6 2018

(2. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 16/11 2018



Dirigent

Janni Lund Helleskov

Ledelsens årsberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er Film- og TV-produktion.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Der er ikke sket væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold i 2017/18.

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

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for tiden 1/7 2017 - 30/6 2018 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 16. november 2018

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 1/7 2017 - 30/6 2018 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 revisors 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 16. november 2018

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.

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 fra- gå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og for- pligtelser 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 værdiregule- ringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. End- videre 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. 13.500 pr. stk. udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Tilgodehavender

Tilgodehavender er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominal værdi. Der nedskrives til netto-realisationseværdien 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 1/7 2017 - 30/6 2018

Note		2017/18	2016/17
		kr.	kr.
	Indtægter		
	Bruttofortjeneste	422.723	113.149
	Udgifter		
1	Personaleudgifter	<u>-437.442</u>	<u>-107.704</u>
	Resultat før afskrivninger	-14.719	5.445
2	Afskrivninger	<u>0</u>	<u>0</u>
	Resultat før finansiering	-14.719	5.445
2	Resultat af andre kapitalandele	0	0
	Renteindtægter	0	0
	Renteudgifter	<u>-650</u>	<u>-1.649</u>
	Resultat før skat	-15.369	3.796
3	Beregnete skatter	<u>-594</u>	<u>-1.848</u>
	Årets resultat	<u><u>-15.963</u></u>	<u><u>1.948</u></u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	-15.963	1.948
	Udbytte	<u>0</u>	<u>0</u>
		<u><u>-15.963</u></u>	<u><u>1.948</u></u>

Balance pr. 30/6 2018

Note	30/6 2018	30/6 2017
	kr.	kr.
AKTIVER		
Kapitalandele i associerede selskaber	<u>25.000</u>	<u>25.000</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>25.000</u>	<u>25.000</u>
2 Anlægsaktiver i alt	<u>25.000</u>	<u>25.000</u>
Kortfristede tilgodehavender hos associerede virksomheder	<u>100.000</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender i alt	<u>100.000</u>	<u>0</u>
Likvide beholdninger i alt	<u>19.162</u>	<u>104.779</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>119.162</u>	<u>104.779</u>
Aktiver i alt	<u>144.162</u>	<u>129.779</u>

Balance pr. 30/6 2018

Note		30/6 2018	30/6 2017
	PASSIVER	kr.	kr.
	Selskabskapital	50.000	50.000
	Overført til næste år	-14.015	1.948
	Afsat udbytte	0	0
4	Egenkapital i alt	<u>35.985</u>	<u>51.948</u>
	Selskabsskat	2.442	1.848
	Anden gæld	103.675	75.983
	Kortfristet gæld til selskabsdeltagere og ledelse	2.060	0
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>108.177</u>	<u>77.831</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>108.177</u>	<u>77.831</u>
	Passiver i alt	<u>144.162</u>	<u>129.779</u>
5	Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.		

Noter

	2017/18	2016/17
	kr.	kr.
1 Personaleudgifter		
Gager og lønninger	415.000	100.000
Pension	0	0
Andre sociale udgifter	1.818	0
Andre personaleomkostninger	20.624	7.704
	<u>437.442</u>	<u>107.704</u>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>1</u>	<u>0</u>
2 Anlægsaktiver		
		<u>Finansielle anlægsaktiver</u>
		<u>Kapitalandele i associerede selskaber</u>
Anskaffelsessum pr. 1/7 2017		25.000
Tilgang		0
Afgang		0
Anskaffelsessum pr. 30/6 2018		<u>25.000</u>
Afskrivninger pr. 1/7 2017		0
Afskrivninger		0
Afskrivninger pr. 30/6 2018		<u>0</u>
Op- og nedskrivninger pr. 1/7 2017		0
Opskrivning i året		0
Nedskrivning i året		0
Udbytte		0
Op- og nedskrivninger pr. 30/6 2018		<u>0</u>
Bogført værdi pr. 30/6 2018		<u>25.000</u>

<u>Selskabsnavn</u>	<u>Ejerandel</u>	<u>Nom.</u>	<u>Kostpris</u>	<u>Egenkapital pr. 30/6 18</u>	<u>Resultat efter skat 2017/18</u>
Sequoia Global Alliance ApS	50%	50.000	25.000	-6.285	34.386
		50.000	25.000	-6.285	34.386
Hjemstedskommune: Valby					

	2017/18 kr.	2016/17 kr.
3 Beregnede skatter		
Beregnet selskabsskat	594	1.848
Udskudt skat, regulering	0	0
	<u>594</u>	<u>1.848</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. 1/7 2017	50.000	1.948	0	51.948
Årets resultat	0	-15.963	0	-15.963
Egenkapital pr. 30/6 2018	<u>50.000</u>	<u>-14.015</u>	<u>0</u>	<u>35.985</u>

5 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

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

