

## **Part II Productions ApS**

Toldbodgade 35, kl.  
1253 København K  
CVR-nr. 38141554

## **Årsrapport 01.11.2017 - 31.10.2018**

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 01.04.2019

**Dirigent**



---

Navn: Christoffer Holst Thomasen

## Indholdsfortegnelse

	<b><u>Side</u></b>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	3
Ledelsesberetning	4
Resultatopgørelse for 2017/18	5
Balance pr. 31.10.2018	6
Egenkapitalopgørelse for 2017/18	8
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	10

## Virksomhedsoplysninger

### Virksomhed

Part II Productions ApS  
Toldbodgade 35, kl.  
1253 København K

CVR-nr.: 38141554  
Hjemsted: København  
Regnskabsår: 01.11.2017 - 31.10.2018

### Direktion

Christoffer Holst Thomasen, direktør  
Mathias Skaarup Schmidt, direktør

### Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Weidekampsgade 6  
Postboks 1600  
0900 København C

## Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.11.2017 - 31.10.2018 for Part II Productions ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

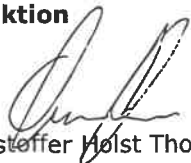
Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.10.2018 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.11.2017 - 31.10.2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 01.04.2019

### Direktion



Christoffer Holst Thomasen  
direktør



Mathias Skaarup Schmidt  
direktør

## Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

### Til den daglige ledelse i Part II Productions ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Part II Productions ApS for regnskabsåret 01.11.2017 - 31.10.2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter samt anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere den daglige ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er den daglige ledelses 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, den daglige ledelse 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.

København, den 01.04.2019

### Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33963556



Christian Sanderhage

statsautoriseret revisor

MNE-nr. mne23347

## Ledelsesberetning

### Hovedaktivitet

Virksomhedens formål er at drive virksomhed med produktion af videoer, billeder, tv-programmer, film og herved forbundet virksomhed.

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør et overskud på 22.763 kr., hvilket vurderes tilfredsstillende.

### Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

## Resultatopgørelse for 2017/18

	<u>Note</u>	<u>2017/18</u> <u>kr.</u>	<u>2016/17</u> <u>kr.</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>304.473</b>	<b>128.790</b>
Personaleomkostninger		(260.439)	(109.520)
Af- og nedskrivninger		(13.089)	(7.127)
<b>Driftsresultat</b>		<b>30.945</b>	<b>12.143</b>
Andre finansielle omkostninger		(163)	(93)
<b>Resultat før skat</b>		<b>30.782</b>	<b>12.050</b>
Skat af årets resultat	1	(8.019)	(2.738)
<b>Årets resultat</b>		<b>22.763</b>	<b>9.312</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		22.763	9.312
		<b>22.763</b>	<b>9.312</b>

**Balance pr. 31.10.2018**

	<u>Note</u>	<u>2017/18</u> <u>kr.</u>	<u>2016/17</u> <u>kr.</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		60.982	26.337
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	2	<u>60.982</u>	<u>26.337</u>
 <b>Anlægsaktiver</b>		 <u>60.982</u>	 <u>26.337</u>
 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		260.943	44.395
Periodeafgrænsningsposter		2.437	2.433
<b>Tilgodehavender</b>		<u>263.380</u>	<u>46.828</u>
 Likvide beholdninger		 <u>8.552</u>	 <u>990</u>
 <b>Omsætningsaktiver</b>		 <u>271.932</u>	 <u>47.818</u>
 <b>Aktiver</b>		 <u>332.914</u>	 <u>74.155</u>



**Balance pr. 31.10.2018**

	<u>Note</u>	<u>2017/18</u> <u>kr.</u>	<u>2016/17</u> <u>kr.</u>
Virksomhedskapital		50.000	50.000
Overført overskud eller underskud		32.075	9.312
<b>Egenkapital</b>		<b>82.075</b>	<b>59.312</b>
Udskudt skat		1.126	273
<b>Hensatte forpligtelser</b>		<b>1.126</b>	<b>273</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		8.500	492
Skyldig selskabsskat		6.852	2.465
Anden gæld		234.361	11.613
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>249.713</b>	<b>14.570</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>249.713</b>	<b>14.570</b>
<b>Passiver</b>		<b>332.914</b>	<b>74.155</b>
Eventualforpligtelser	3		

## Egenkapitaloppgørelse for 2017/18

	<b>Virksom- hedskapital kr.</b>	<b>Overført overskud eller underskud kr.</b>	<b>I alt kr.</b>
Egenkapital primo	50.000	9.312	59.312
Årets resultat	0	22.763	22.763
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>50.000</b>	<b>32.075</b>	<b>82.075</b>

## Noter

	<b>2017/18</b>	<b>2016/17</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
<b>1. Skat af årets resultat</b>		
Aktuel skat	6.893	2.465
Ændring af udskudt skat	1.126	273
	<b>8.019</b>	<b>2.738</b>
		<b>Andre anlæg, drifts- materiel og inventar kr.</b>
<b>2. Materielle anlægsaktiver</b>		
Kostpris primo		33.464
Tilgange		47.734
<b>Kostpris ultimo</b>		<b>81.198</b>
Af- og nedskrivninger primo		(7.127)
Årets afskrivninger		(13.089)
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>		<b>(20.216)</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>		<b>60.982</b>

### 3. Eventualforpligtelser

Huslejeoplygtelsen vedr. Toldboldgade 35, kælderens, 1253 København K udgør 57 t.kr. Selskabet har opsigelsesvarsel på 3 måneder.

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år. Der er foretaget reklassifikation af enkelte poster i balancen, som er uden resultat effekt.

### Resultatopgørelsen

#### Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og eksterne omkostninger.

#### Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted.

#### Vareforbrug

Vareforbrug omfatter regnskabsårets vareforbrug målt til kostpris, reguleret for sædvanlige lagernedskrivninger.

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

#### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for virksomhedens medarbejdere.

#### Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger og af gevinster og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

#### Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle forpligtelser samt tillæg under acontoskatteordningen mv.

#### Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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

#### Materielle anlægsaktiver

Driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år
Indretning af lejede lokaler	5 år

Forventede brugstider og restværdier revurderes årligt.

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

#### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

#### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

#### Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i henholdsvis den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv og afvikling af den enkelte forpligtelse.

#### Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi.

#### Skyldig og tilgodehavende selskabsskat

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