

Pink Alice Music ApS

Frederikkevej 7
2900 Hellerup
CVR-nr. 53802710

Årsrapport 2016

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 10.06.2017

Dirigent

Navn: Peter Ingemann Hansen

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	5
Resultatopgørelse for 2016	6
Balance pr. 31.12.2016	7
Egenkapitalopgørelse for 2016	9
Noter	10
Anvendt regnskabspraksis	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Pink Alice Music ApS
Frederikkevej 7
2900 Hellerup

CVR-nr.: 53802710
Hjemsted: Gentofte
Regnskabsår: 01.01.2016 - 31.12.2016

Bestyrelse

Søren Berlev
Franz Beckerlee
Tommy Georg Bogs
Willi Jönsson
Kim Mellius Larsen

Direktion

Peter Ingemann Hansen

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Weidekampsgade 6
Postboks 1600
0900 København C

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2016 - 31.12.2016 for Pink Alice Music 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. 31.12.2016 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2016 - 31.12.2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hellerup, den 10.06.2017

Direktion

Peter Ingemann Hansen

Bestyrelse

Søren Berlev

Franz Beckerlee

Tommy Georg Bogs

Willi Jönsson

Kim Mellius Larsen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Pink Alice Music ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Pink Alice Music ApS for regnskabsåret 01.01.2016 - 31.12.2016. Årsregnskabet, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter samt anvendt regnskabspraksis, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR – danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR – danske revisors etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2016 - 31.12.2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Den uafhængige revisors erklæringer

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

København, den 10.06.2017

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr.: 33963556

Eigil Hansen

statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktiviteter består af administration af rettigheder, filmproduktion samt investering

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør 547 t.kr. og er tilfredsstillende. Balancen udviser en samlet aktivmasse på 1.680 t.kr. og en egenkapital på 779 t.kr.

Der er i årets løb foretaget ekstraordinære udbytteudlodninger dels i form af anparter i dattervirksomheden Sweet Home ApS og dels i kontanter.

Begivenheder efter balancedagen

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

Resultatopgørelse for 2016

	<u>Note</u>	<u>2016 kr.</u>	<u>2015 t.kr.</u>
Nettoomsætning		942.277	814
Andre eksterne omkostninger		<u>(258.678)</u>	<u>(112)</u>
Bruttoresultat		683.599	702
Personaleomkostninger	1	<u>0</u>	<u>(575)</u>
Driftsresultat		683.599	127
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		0	434
Andre finansielle indtægter	2	79.582	95
Andre finansielle omkostninger	3	<u>(57.905)</u>	<u>(91)</u>
Resultat før skat		705.276	565
Skat af årets resultat	4	<u>(158.676)</u>	<u>(31)</u>
Årets resultat		546.600	534
Forslag til resultatdisponering			
Ordinært udbytte for regnskabsåret		500.000	0
Overført til reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		0	174
Overført resultat		<u>46.600</u>	<u>360</u>
		546.600	534

Balance pr. 31.12.2016

	<u>Note</u>	<u>2016 kr.</u>	<u>2015 t.kr.</u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		0	8.071
Andre værdipapirer og kapitalandele		1.679.755	2.625
Finansielle anlægsaktiver	5	1.679.755	10.696
Anlægsaktiver		1.679.755	10.696
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		0	10
Andre tilgodehavender		0	4
Tilgodehavender		0	14
Likvide beholdninger		0	377
Omsætningsaktiver		0	391
Aktiver		1.679.755	11.087

Balance pr. 31.12.2016

	<u>Note</u>	<u>2016</u> <u>kr.</u>	<u>2015</u> <u>t.kr.</u>
Virksomhedskapital		200.000	200
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		0	6.617
Overført overskud eller underskud		78.590	2.885
Forslag til udbytte for regnskabsåret		500.000	0
Egenkapital		<u>778.590</u>	<u>9.702</u>
Bankgæld		15.829	0
Gæld til tilknyttede virksomheder		0	90
Skyldig selskabsskat		155.144	31
Anden gæld		730.192	1.264
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>901.165</u>	<u>1.385</u>
Gældsforpligtelser		<u>901.165</u>	<u>1.385</u>
Passiver		<u>1.679.755</u>	<u>11.087</u>
Nærtstående parter med bestemmende indflydelse	6		

Egenkapitalopgørelse for 2016

	Virksomheds- kapital kr.	Reserve for netto- opskrivning efter indre værdi metode kr.	Overført overskud eller underskud kr.	Forslag til udbytte for regnskabs- året kr.
Egenkapital primo	200.000	6.617.403	2.884.981	0
Udbetalt ekstraordinært udbytte	0	0	(9.470.394)	0
Opløsning af opskrivninger	0	(6.617.403)	6.617.403	0
Årets resultat	0	0	46.600	500.000
Egenkapital ultimo	200.000	0	78.590	500.000
				I alt
				kr.
Egenkapital primo				9.702.384
Udbetalt ekstraordinært udbytte				(9.470.394)
Opløsning af opskrivninger				0
Årets resultat				546.600
Egenkapital ultimo				778.590

Noter

	2016	2015
	kr.	t.kr.
1. Personaleomkostninger		
Gager og lønninger	0	575
	0	575
	2016	2015
	kr.	t.kr.
2. Andre finansielle indtægter		
Renteindtægter i øvrigt	0	61
Dagsværdireguleringer	79.582	34
	79.582	95
	2016	2015
	kr.	t.kr.
3. Andre finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder	0	1
Renteomkostninger i øvrigt	33.491	24
Dagsværdireguleringer	24.414	66
	57.905	91
	2016	2015
	kr.	t.kr.
4. Skat af årets resultat		
Aktuel skat	155.144	31
Regulering vedrørende tidligere år	3.532	0
	158.676	31

Noter

	Kapital- andele i tilknyttede virk- somheder kr.	Andre værdi- papirer og kapital- andele kr.
5. Finansielle anlægsaktiver		
Kostpris primo	1.452.990	2.624.648
Tilgange	0	1.114.681
Afgange	<u>(1.452.990)</u>	<u>(2.059.574)</u>
Kostpris ultimo	<u>0</u>	<u>1.679.755</u>
Opskrivninger primo	6.617.404	0
Tilbageførsel ved afgang	<u>(6.617.404)</u>	<u>0</u>
Opskrivninger ultimo	<u>0</u>	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>0</u>	<u>1.679.755</u>

6. Nærtstående parter med bestemmende indflydelse

Selskabet har registreret følgende ejer med mere end 5% af anpartskapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Kim Larsen ApS, Frederikkevej 7, 2900 Hellerup

Bogs ApS, Frederikkevej 7, 2900 Hellerup

Wili & Kat. ApS, Frederikkevej 7, 2900 Hellerup

Rock 'n' Roll Hotel ApS, Frederikkevej 7, 2900 Hellerup

Stonefree Production ApS, Frederikkevej 7, 2900 Hellerup

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

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

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning består af royalties og indregnes ved udbetaling.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, administration mv.

Personaleomkostninger

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

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter den forholdsmæssige andel af de enkelte virksomheders resultat efter fuld eliminering af interne avancer og tab.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af modtagne udbytter o.l. fra andre værdipapirer og kapitalandele, renteindtægter, herunder renteindtægter fra tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder, nettokursgevinster vedrørende værdipapirer.

Anvendt regnskabspraksis

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af rentekomkostninger, herunder rentekomkostninger fra gæld til tilknyttede virksomheder, nettokurstab vedrørende værdipapirer.

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.

Selskabet er sambeskattet med dets moder- og datterselskab. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

Balancen

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes og måles i modervirksomhedens regnskab efter den indre værdis metode (equity-metoden). Dette indebærer, at kapitalandelene måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi med tillæg af uafskrevet goodwill og med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne fortjenester og tab.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder har i regnskabsåret ændret regnskabspraksis for måling af investeringsejendom fra kostpris til dagsværdi.

Tilknyttede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi måles til 0 kr. Eventuelle tilgodehavender hos disse virksomheder nedskrives til nettorealisationsværdi ud fra en konkret vurdering. Såfremt modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække den pågældende virksomheds forpligtelser, og det er sandsynligt, at denne forpligtelse vil blive aktualiseret, indregnes en hensat forpligtelse målt til nutidsværdien af de omkostninger, det skønnes nødvendigt at afholde for at afvikle forpligtelsen.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder overføres i forbindelse med resultatdisponeringen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen.

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

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele omfatter børsnoterede værdipapirer, der måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Tilgodehavender

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

Anvendt regnskabspraksis

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Udbytte

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på det tidspunkt, hvor det er vedtaget på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post i egenkapitalen. Ekstraordinære udbytter vedtaget i regnskabsåret indregnes direkte på egenkapitalen ved udlodning og vises som en særskilt post i ledelsens forslag til resultatdisponering.

Andre finansielle forpligtelser

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

Skyldig og tilgodehavende selskabsskat

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