

John Lauritsen (Statsaut. revisor)
Henrik Ladewig (Revisor CMA,HD(r))
Allan Seiersen (Statsaut. revisor)



Erhvervsstyrelsen

Film-Maker ApS

Dronningens Tværgade 58, kl., 1302 København K

CVR-nr. 32 77 15 80

Årsrapport for 1/7 2011 - 30/6 2012

(2. regnskabsår)

Hjemstedskommune: København

EGEGÅRDSVEJ 39 B
POSTBOX 176
2610 RØDOVRE



TELEFON 36 41 48 00
WWW.JSREVISION.DK
MAILBOX@JSREVISION.DK

Ledelsens årsberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål består i virksomhed indenfor udvikling, produktion og distribution af medieproduktioner samt hermed beslægtet virksomhed.

Økonomisk udvikling

Resultatet er som forventet.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Der er efter regnskabsårets udløb, ikke indtruffet betydningsfulde begivenheder, som væsentlig vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Forventet udvikling

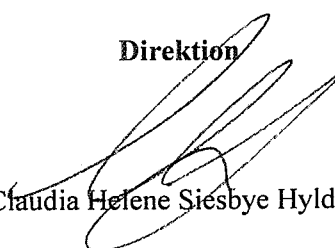
Der forventes en positiv udvikling for selskabet i årene frem.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 1/7 2011 - 30/6 2012 for Film-Maker 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.

København, den 18. oktober 2012

Direktion


Claudia Helene Siesbye Hyldahl

Bestyrelse


Claudia Helene Siesbye Hyldahl

Således forelagt og godkendt på generalforsamlingen, den 30/10 2012.

Dirigent


Claudia Helene Siesbye Hyldahl

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Film-Maker ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Film-Maker ApS for regnskabsåret 2011/2012, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter.

Årsregnskabet 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 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 på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2011/2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

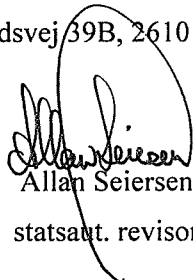
Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Rødovre, den 18. oktober 2012

JS Revision

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

Egegårdsvej 39B, 2610 Rødovre



Allan Seiersen
statsaut. revisor

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis, der er uændret i forhold til sidste år, er i hovedtræk følgende:

Resultatopgørelsen

Indtægtskriterium

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabsskatten er afsat med 25%. Selskabet indgår i sambeskatning. Udnyttet skatteværdi af indkomst er ført via mellemregning med moderselskabet.

Udskudt skat er beregnet med 25% af forskellen mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier.

Udskudte skatteaktiver indregnes alene med den værdi, de forventes at kunne realiseres til.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver er målt til anskaffelseskost med fradrag af foretagne afskrivninger.

Driftsmidler afskrives lineært over 5 år.

Inventaranskaffelser under kr. 12.300 pr. stk. udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Finansielle anlægsaktiver

Deposita er målt til kostpris.

Varebeholdninger

Varer under fremstilling er målt til kostpris for afholdte eksterne ydelser.

Tilgodehavender

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

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi.

Balance pr. 30/6 2012

Note		30/6 2012	30/6 2011
		kr.	kr.
	AKTIVER		
	Driftsmidler	<u>0</u>	<u>0</u>
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
	Deposita	<u>0</u>	<u>0</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
5	Anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
	Varer under fremstilling	<u>788.770</u>	<u>460.527</u>
	Varebeholdninger i alt	<u>788.770</u>	<u>460.527</u>
	Debitorer	32.406	0
4	Udskudt skatteaktiv	15.722	1.260
	Tilgodehavende hos koncernforbundne selskaber	1.263	0
	Øvrige tilgodehavender	<u>0</u>	<u>0</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>49.391</u>	<u>1.260</u>
	Likvide beholdninger i alt	<u>252.990</u>	<u>168.579</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>1.091.151</u>	<u>630.366</u>
	Aktiver i alt	<u><u>1.091.151</u></u>	<u><u>630.366</u></u>

Balance pr. 30/6 2012

Note		30/6 2012	30/6 2011
	PASSIVER	kr.	kr.
	Selskabskapital	125.000	125.000
	Overført til næste år	-56.193	-11.501
	Afsat udbytte	0	0
6	Egenkapital i alt	<u>68.807</u>	<u>113.499</u>
4	Udskudt skat	0	0
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
	Kreditorer	8.153	12.075
	Gæld til koncernforbundne selskaber	128.066	0
	Forudbetalinger igangværende arbejder	823.701	348.701
	Anden gæld	62.424	156.091
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.022.344</u>	<u>516.867</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>1.022.344</u>	<u>516.867</u>
	Passiver i alt	<u>1.091.151</u>	<u>630.366</u>
7	Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.		

Noter

	2011/2012	2010/2011
	kr.	kr.
1 Andre eksterne udgifter		
Salgsomkostninger	1.475	27.676
Lokaleomkostninger	73.972	0
Administrationsomkostninger	55.125	118.319
	<u>130.572</u>	<u>145.995</u>
2 Personaleudgifter		
Lønninger	11.364	40.238
Pensioner	0	0
Andre omkostninger til social sikring	459	3.441
Andre personaleudgifter	2.909	25.396
	<u>14.732</u>	<u>69.075</u>
Der er udbetalt lønninger og honorarer til midlertidigt ansatte i filmproduktioner. Lønninger og gager er indeholdt i afsluttede og igangværende arbejder.		
3 Afskrivninger		
Driftsmidler	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>0</u>	<u>0</u>
4 Beregnede skatter		
Skatteværdi af indkomst til sambeskatning	0	0
Regulering af udskudt skat	-14.462	-1.260
	<u>-14.462</u>	<u>-1.260</u>
Det samlede udskudte skatteaktiv andrager	<u>15.722</u>	<u>1.260</u>

5 Anlægsaktiver

	<u>Driftsmidler</u>	<u>Deposita</u>
Anskaffelsessum pr. 1/7 2011	0	0
Tilgang	0	0
Afgang	<u>0</u>	<u>0</u>
Anskaffelsessum pr. 30/6 2012	<u>0</u>	<u>0</u>
Afskrivninger pr. 1/7 2011	0	0
Afskrivninger i året	0	0
Afskrivninger vedrørende årets afgang	<u>0</u>	<u>0</u>
Afskrivninger pr. 30/6 2012	<u>0</u>	<u>0</u>
Bogført værdi pr. 30/6 2012	<u>0</u>	<u>0</u>

6 Egenkapital

	<u>Selskabs-</u> <u>kapital</u>	<u>Overført</u> <u>resultat</u>	<u>Udbytte</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital pr. 1/7 2011	125.000	-11.501	0	113.499
Udbetalt udbytte	0	0	0	0
Årets resultat	<u>0</u>	<u>-44.692</u>	<u>0</u>	<u>-44.692</u>
Egenkapital pr. 30/6 2012	<u>125.000</u>	<u>-56.193</u>	<u>0</u>	<u>68.807</u>

7 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

Selskabet har afgivet almindelige garantier vedrørende rettigheder for producerede film og igangværende medieproduktioner. Forpligtelserne forventes ikke at medføre udgifter for selskabet.

Herudover har selskabet ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre forpligtelser, udover dem der fremgår af årsrapporten.