

Henrik Ladewig (Adm. direktør, CMA, HD(r))  
Allan Seiersen (Statsaut. revisor)  
Ulrik Dahl (Reg. revisor)  
Kasper Kjærsgaard (Reg. revisor)  
John Lauritsen (Statsaut. revisor)

## Erhvervsstyrelsen

### Film Maker ApS

Dronningens Tværgade 58, kl., 1302 København K

CVR-nr. 32 77 15 56

#### Årsrapport for tiden 1/7 2014 - 30/6 2015

(5. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling,

den 4/11 2015

  
\_\_\_\_\_  
Dirigent  
Claudia Siesbye Halsted

Hjemstedskommune: København

## Ledelsens årsberetning

### **Hovedaktivitet**

Selskabets formål er at eje og administrere kapitalandele i selskaber samt at erhverve og udnytte kunstneriske rettigheder, udvikling og produktion af kort- og dokumentarfilm, spillefilm og tv-programmer. Selskabet kan efter direktionens beslutning drive anden virksomhed, der står i naturlig forbindelse hermed.

### **Økonomisk udvikling**

Resultatet er, efter ledelsens opfattelse, som forventet. Selskabet er i året fusioneret med det tidligere datterselskab, Film Maker Production ApS. Årets resultat er påvirket af denne fusion.

### **Begivenheder efter regnskabsårets udløb**

Der er efter regnskabsårets udløb, ikke indtruffet betydningsfulde begivenheder, som væsentligt 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 2014 - 30/6 2015 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.

Selskabet er med henvisning til Årsregnskabslovens §135 ikke omfattet af reglerne omkring revisionspligt. Selskabet vil på den ordinære generalforsamling træffe beslutning omkring fravalget af revisionspligten.

København, den 4. november 2015

**Direktion**

  
Claudia Siesbye Halsted

**Bestyrelse**

  
Claudia Siesbye Halsted

## Den uafhængige revisors erklæringer

### **Til kapitalejeren i Film Maker ApS**

#### **Påtegning på årsregnskabet**

Vi har revideret årsregnskabet for Film Maker ApS for regnskabsåret 2014/2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2014/2015 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 4. november 2015

#### **JS Revision**

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

Egegårdsvej 39B, 2610 Rødovre



Allan Seiersen

statsaut. revisor

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Årsrapporten er aflagt i DKK.

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

### **Fusion**

Selskabet er i regnskabsåret blevet fusioneret med Film Maker Production ApS, med Film Maker ApS som det fortsættende selskab.

I selskabets regnskab er primotal og sammenligningstal opgjort akkumuleret for de to selskaber.

### 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 23,5%. Selskabet indgår i sambeskatning. Udnyttet skatteværdi af indkomst er ført via mellemregning med moderselskabet.

Udskudt skat er beregnet med 22% af forskellen mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier.

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

### Balancen

#### **Finansielle anlægsaktiver**

Deposita er målt til kostpris.

#### **Igangværende arbejder**

Igangværende filmproduktioner er målt til kostpris for afholdte ydelser, modregnet modtagne aconto-rater.

Såfremt de modtagne rater overstiger udgifterne, indregnes de igangværende filmproduktioner under kortfristede gældsforpligtelser.

#### **Tilgodehavender**

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

#### **Gældsforpligtelser**

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



Balance pr. 30/6 2015

Note		30/6 2015	30/6 2014
	<b>AKTIVER</b>	kr.	kr.
	Deposita	<u>6.000</u>	<u>6.000</u>
	<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>	<u>6.000</u>	<u>6.000</u>
3	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<u>6.000</u>	<u>6.000</u>
2	Udskudt skatteaktiv	66.721	0
	Debitorer	62.500	125.500
4	Igangværende arbejder for fremmed regning	1.866.577	583.783
	Øvrige tilgodehavender	<u>41.910</u>	<u>288.386</u>
	<b>Tilgodehavender i alt</b>	<u>2.037.708</u>	<u>997.669</u>
	<b>Likvide beholdninger i alt</b>	<u>123.193</u>	<u>1.082.889</u>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<u>2.160.901</u>	<u>2.080.558</u>
	<b>Aktiver i alt</b>	<u><u>2.166.901</u></u>	<u><u>2.086.558</u></u>

Balance pr. 30/6 2015

Note		30/6 2015	30/6 2014
	<b>PASSIVER</b>	kr.	kr.
	Selskabskapital	125.000	125.000
	Overført til næste år	-48.916	282.164
	Afsat udbytte	0	0
5	<b>Egenkapital i alt</b>	<u>76.084</u>	<u>407.164</u>
	Udskudt skat	0	0
	<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<u>0</u>	<u>0</u>
	Gæld til koncernforbundne selskaber	203.426	228.593
	Kreditorer	6.914	658.690
4	Igangværende arbejder	1.791.509	393.852
	Skyldige omkostninger	88.968	398.259
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<u>2.090.817</u>	<u>1.679.394</u>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<u>2.090.817</u>	<u>1.679.394</u>
	<b>Passiver i alt</b>	<u>2.166.901</u>	<u>2.086.558</u>
6	<b>Pantsætninger og garantforpligtelser m.v.</b>		

## Noter

	2014/2015	2013/2014
	kr.	kr.
<b>1 Personaleudgifter</b>		
Lønninger	289.970	669.235
Pensioner	1.540	64.512
Andre omkostninger til social sikring	12.966	45.100
Andre personaleudgifter	18.882	4.637
	<u>323.358</u>	<u>783.484</u>
<b>2 Beregnede skatter</b>		
Skatteværdi af indkomst til sambeskatning	-27.453	93.882
Udskudt skat, regulering	-66.721	187
	<u>-94.174</u>	<u>94.069</u>
Det samlede udskudte skatteaktiv andrager	<u>66.721</u>	<u>0</u>
<b>3 Anlægsaktiver</b>		<u>Deposita</u>
Anskaffelsessum pr. 1/7 2014		6.000
Tilgang		0
Afgang		0
<b>Anskaffelsessum pr. 30/6 2015</b>		<u>6.000</u>
Op- og nedskrivninger pr. 1/7 2014		0
Årets resultat		0
Udloddet udbytte		0
<b>Op- og nedskrivninger pr. 30/6 2015</b>		<u>0</u>
<b>Bogført værdi pr. 30/6 2015</b>		<u>6.000</u>

	30/6 2015	30/6 2014
	kr.	kr.
<b>4 Igangværende arbejder</b>		
Afholdte omkostninger	1.866.577	583.783
Modtagne aconto-rater	-1.791.509	-393.852
	<u>75.068</u>	<u>189.931</u>

**5 Egenkapital**

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Udbytte	I alt
Egenkapital pr. 1/7 2014	125.000	282.164	0	407.164
Udbetalt udbytte	0	0	0	0
Årets resultat	0	-331.080	0	-331.080
Egenkapital pr. 30/6 2015	<u>125.000</u>	<u>-48.916</u>	<u>0</u>	<u>76.084</u>

**6 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.

Selskabet indgår i sambeskatning og hæfter i den forbindelse for koncernens selskabsskatter og koncernforbundne selskabers kildeskatter.

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