

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))



GODKENDT REVISIONSAKTIESELSKAB

(CVR-nr. 37999687)

## Erhvervsstyrelsen

# Filmforsyningen Copenhagen ApS

Lammestrupvej 19, 4140 Borup.

CVR-nr. 10 92 05 31

## Årsrapport for 2018

(32. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling,

den 10/5 2019.

Dirigent

Svend Johansen

A handwritten signature in blue ink, appearing to read "S. Johansen", written over a horizontal line.

## Ledelsens årsberetning

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets væsentligste aktivitet består i produktion og distribution af animations- og kortfilm og deraf afledte aktiviteter.

### **Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold**

Der er ikke sket væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold i 2018.

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

## Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2018 for Filmforsyningen Copenhagen 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.

Borup, den 6. maj 2019

**Direktion**



Svend Jøhansen

## Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

### **Til den daglige ledelse i Filmforsyningen Copenhagen ApS**

Vi har opstillet årsrapporten for Filmforsyningen Copenhagen ApS for regnskabsåret 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 6. maj 2019

### **JS Revision**

Godkendt Revisionsaktieselskab

Egegårdsvej 39B, 2610 Rødovre

CVR-nr. 37 99 96 87



Allan Seiersen

statsaut. revisor

mne28744

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med enkelte tilvalg fra højere regnskabsklasse.

Årsrapporten er aflagt i DKK.

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

### 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.

#### **Andre eksterne udgifter**

Andre eksterne udgifter omfatter salgsomkostninger, lokaleomkostninger og administrationsomkostninger.

#### **Personaleomkostninger**

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

#### **Finansielle poster**

Finansielle poster omfatter renteindtægter og omkostninger, rentedelen af finansielle leasingydelser, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gældsforpligtelser og transaktioner i fremmed valuta.

#### **Selskabsskat og udskudt skat**

Selskabsskatten er afsat med 22 % ekskl. tillæg.

Udskudt skatteaktiv er beregnet med 22 % af forskel mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier.

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

## Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

### **Balancen**

#### **Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver er målt til anskaffelsesværdi med fradrag af foretagne afskrivninger. Driftsmidler og inventar afskrives lineært over 3 - 5 år, til en forventet scrapværdi på kr. 9.542. Inventaranskaffelser under kr. 13.500 pr. stk. udgiftsføres i anskaffelsesåret.

#### **Igangværende arbejder**

Igangværende filmproduktioner er målt til kostpris for afholdte ydelser med tillæg af interne ydelser. Forudbetalinger på de igangværende filmproduktioner indregnes under kortfristede gældsforpligtelser.

#### **Tilgodehavender**

Debitorer og tilgodehavender er målt individuelt og nødvendige hensættelser til tab er foretaget.

#### **Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger består af indestående i bank og indregnes til dagsværdi.

#### **Egenkapital**

Virksomhedens egenkapital er et udtryk for nettoaktiver. Egenkapitalen er således aktiverne, fratrukket hensættelser og gældsforpligtelser. Der er ingen særlige reserver under egenkapitalen.

#### **Værdipapirer**

Aktier og obligationer måles til børsværdi pr. 31. december 2018.

#### **Gældsforpligtelser**

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

## Resultatopgørelse for 2018

Note		2018	2017
		kr.	kr.
	<b>Indtægter</b>		
	Bruttofortjeneste	277.271	65.327
	<b>Udgifter</b>		
1	Personaleudgifter	<u>-186.053</u>	<u>-163.327</u>
	<b>Resultat før afskrivninger</b>	91.218	-98.000
2	Afskrivninger	<u>-11.733</u>	<u>-19.900</u>
	<b>Resultat før finansiering</b>	79.485	-117.900
	Renteindtægter	5.232	7.167
	Renteudgifter	<u>-12.167</u>	<u>-383</u>
	<b>Resultat før skat</b>	72.550	-111.116
3	Beregnete skatter	<u>-16.647</u>	<u>23.849</u>
	<b>Årets resultat</b>	<u>55.903</u>	<u>-87.267</u>
	<b>Resultatdisponering</b>		
	Overført til næste år	55.903	-87.267
	Udbytte	<u>0</u>	<u>0</u>
		<u>55.903</u>	<u>-87.267</u>

Balance pr. 31/12 2018

Note		31/12 2018	31/12 2017
	<b>AKTIVER</b>	kr.	kr.
	Driftsmidler og inventar	<u>113.776</u>	<u>128.591</u>
	<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<u>113.776</u>	<u>128.591</u>
4	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<u>113.776</u>	<u>128.591</u>
	Igangværende arbejder	8.000	1.474.840
	Debitorer	11.619	11.619
	Øvrige tilgodehavender	53.955	132.162
	Tilgodehavende selskabsskat	176	158
3	Udskudt skatteaktiv	0	15.496
	Periodeafgrænsningsposter	<u>1.226</u>	<u>1.226</u>
	<b>Tilgodehavender i alt</b>	<u>74.976</u>	<u>1.635.501</u>
	<b>Aktier, obligationer m.v.</b>	<u>245.654</u>	<u>257.797</u>
	Likvide beholdninger	<u>129.549</u>	<u>398.770</u>
	<b>Likvide beholdninger i alt</b>	<u>129.549</u>	<u>398.770</u>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<u>450.179</u>	<u>2.292.068</u>
	<b>Aktiver i alt</b>	<u><u>563.955</u></u>	<u><u>2.420.659</u></u>

Balance pr. 31/12 2018

Note		31/12 2018	31/12 2017
	<b>PASSIVER</b>	kr.	kr.
	Selskabskapital	125.000	125.000
	Overført til næste år	355.257	299.354
	Afsat udbytte	0	0
5	<b>Egenkapital i alt</b>	<u>480.257</u>	<u>424.354</u>
3	Udskudt skat	1.151	0
	<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<u>1.151</u>	<u>0</u>
	Forudbetalinger igangværende arbejder	0	1.835.000
	Kreditorer	676	3.510
	Skyldig selskabsskat	0	0
	Anden gæld	81.871	157.795
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<u>82.547</u>	<u>1.996.305</u>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<u>82.547</u>	<u>1.996.305</u>
	<b>Passiver i alt</b>	<u>563.955</u>	<u>2.420.659</u>
6	<b>Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.</b>		



## Noter

	2018	2017
	kr.	kr.
<b>1 Personaleudgifter</b>		
Gager og lønninger	182.596	155.946
Pensioner	0	0
Andre omkostninger til social sikring	3.457	7.381
Andre personaleomkostninger	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>186.053</u>	<u>163.327</u>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>1</u>	<u>1</u>
<b>2 Afskrivninger</b>		
Driftsmidler og inventar	<u>11.733</u>	<u>19.900</u>
	<u>11.733</u>	<u>19.900</u>
<b>3 Beregnede skatter</b>		
Beregnet selskabsskat	0	0
Udskudt skat, regulering	<u>16.647</u>	<u>-23.849</u>
	<u>16.647</u>	<u>-23.849</u>
Den samlede udskudte skat andrager	<u>1.151</u>	<u>-15.496</u>

<b>4</b>	<b>Anlægsaktiver</b>	<u>Materielle anlægsaktiver</u>
		<u>Driftsmidler og inventar</u>
	Anskaffelsessum pr. 1/1 2018	241.457
	Tilgang	89.542
	Afgang	-144.624
	<b>Anskaffelsessum pr. 31/12 2018</b>	<u>186.375</u>
	Afskrivninger pr. 1/1 2018	112.866
	Afskrivninger i året	11.733
	Afskrivninger vedrørende årets afgang	-52.000
	<b>Afskrivninger pr. 31/12 2018</b>	<u>72.599</u>
	<b>Bogført værdi pr. 31/12 2018</b>	<u>113.776</u>

<b>5</b>	<b>Egenkapital</b>	<u>Selskabs- kapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Udbytte</u>	<u>I alt</u>
	Egenkapital pr. 1/1 2018	125.000	299.354	0	424.354
	Udbetalt udbytte	0	0	0	0
	Årets resultat	0	55.903	0	55.903
	<b>Egenkapital pr. 31/12 2018</b>	<u>125.000</u>	<u>355.257</u>	<u>0</u>	<u>480.257</u>

**6 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.**

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

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