

PRODUKTIONSELSESKABET AF 12/1 1958

ApS

Fuglevadsvej 22
2800 Kongens Lyngby
CVR-nr. 14 80 27 03

Årsrapport for 2023/24

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 2. september 2024

dirigent

Annette Allen Reuter



MunkStrunge

statsautoriserede revisorer

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	2
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	3
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	7
Balance 30. juni	8
Noter	10

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2023 - 30. juni 2024 for PRODUKTIONSSELSKABET AF 12/1 1958 ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2024 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2023 - 30. juni 2024.

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kongens Lyngby, den 2. september 2024

Direktion

Bjarne Bertram Reuter

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til kapitalejerne i PRODUKTIONSELSESKABET AF 12/1 1958 ApS

Vi har opstillet årsrapporten for PRODUKTIONSELSESKABET AF 12/1 1958 ApS for regnskabsåret 1. juli 2023 - 30. juni 2024 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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

Vi har anvendt vor faglige ekspertise til at assistere virksomheden med at udarbejde og præsentere årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, er virksomhedens 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, virksomheden 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.

Roskilde, den 2. september 2024

MunkStrunge
Statsautoriserede Revisorer I/S
CVR-nr. 33 08 82 05

Jesper Strunge
statsautoriseret revisor
mne32810

Selskabsoplysninger

Selskabet

PRODUKTIONSELKABET AF 12/1 1958 ApS
Fuglevadsvej 22
2800 Kongens Lyngby

CVR-nr.: 14 80 27 03

Regnskabsperiode: 1. juli 2023 - 30. juni 2024

Hjemsted: Lyngby-Taarbæk

Direktion

Bjarne Bertram Reuter

Revisor

MunkStrunge
Statsautoriserede Revisorer I/S
Algade 50, 1. th.
4000 Roskilde

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for PRODUKTIONSELSKABET AF 12/1 1958 ApS for 2023/24 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2023/24 er aflagt i DKK.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

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

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, andre driftsindtægter samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af rettigheder til manuskripter til bøger, artikler, film, teater og tv indregnes ved faktureringen såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Biblioteksafgift indregnes forholdsmæssigt med den andel der vedrører regnskabsåret. når der er optjent ret hertil.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af materielle anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration, lokaler mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Andre finansielle anlægsaktiver

Finansielle anlægsaktiver består af depositum.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kassebeholdning samt indestående i pengeinstitutter.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der består af børsnoterede aktier og obligationer, måles til dagsværdi på balancedagen.

Egenkapital

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen. Udskudt skat måles til nettorealisationsværdi.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører og anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under kortfristede gældsforpligtelser, omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	Note	2023/24 DKK	2022/23 DKK
Bruttofortjeneste		898.099	1.058.418
Personaleomkostninger	2	<u>-900.234</u>	<u>-766.072</u>
Resultat før finansielle poster		-2.135	292.346
Finansielle indtægter		1.171.959	545.582
Finansielle omkostninger		<u>-13.463</u>	<u>-15.503</u>
Resultat før skat		1.156.361	822.425
Skat af årets resultat	4	<u>-254.122</u>	<u>-179.636</u>
Årets resultat		<u>902.239</u>	<u>642.789</u>

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

Foreslået udbytte		700.000	700.000
Overført resultat		<u>202.239</u>	<u>-57.211</u>
		<u>902.239</u>	<u>642.789</u>

Balance 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2024</u> DKK	<u>2023</u> DKK
Aktiver			
Deposita		40.000	40.000
Finansielle anlægsaktiver		40.000	40.000
Anlægsaktiver i alt		40.000	40.000
Andre tilgodehavender		11.097	26.089
Selskabsskat		1.688	0
Tilgodehavender		12.785	26.089
Værdipapirer		6.053.754	4.584.416
Værdipapirer		6.053.754	4.584.416
Likvide beholdninger		1.475.304	2.669.428
Omsætningsaktiver i alt		7.541.843	7.279.933
Aktiver i alt		7.581.843	7.319.933

Balance 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2024</u> DKK	<u>2023</u> DKK
Passiver			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført resultat		5.828.382	5.626.144
Foreslået udbytte for regnskabsåret		700.000	700.000
Egenkapital		<u>6.653.382</u>	<u>6.451.144</u>
Selskabsskat		215.002	0
Langfristede gældsforpligtelser		<u>215.002</u>	<u>0</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		15.625	19.000
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		161.610	228.444
Selskabsskat		0	119.312
Anden gæld		173.480	142.780
Periodeafgrænsningsposter		362.744	359.253
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>713.459</u>	<u>868.789</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>928.461</u>	<u>868.789</u>
Passiver i alt		<u>7.581.843</u>	<u>7.319.933</u>
Hovedaktivitet	1		
Oplysning om dagsværdi	3		

Noter

1 Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive forfattervirksomhed og anden hermed beslægtet virksomhed.

	<u>2023/24</u>	<u>2022/23</u>
	DKK	DKK
2 Personaleomkostninger		
Lønninger	889.238	750.210
Andre omkostninger til social sikring	<u>10.996</u>	<u>15.862</u>
	<u>900.234</u>	<u>766.072</u>
Antal heltidsbeskæftigede personer i gennemsnit	<u>1</u>	<u>1</u>
3 Oplysning om dagsværdi		
Værdipapirer		
Dagsværdi af aktiv eller forpligtelse, der måles til dagsværdi, primo	<u>4.584.416</u>	<u>4.998.798</u>
Ændringer af dagsværdien, der indregnes i resultatopgørelsen	<u>1.029.341</u>	<u>340.828</u>
Dagsværdi af aktiv eller forpligtelse, der måles til dagsværdi, ultimo	<u>6.053.754</u>	<u>4.584.416</u>
4 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	254.122	175.626
Årets udskudte skat	<u>0</u>	<u>4.010</u>
	<u>254.122</u>	<u>179.636</u>