



## Dauli Film ApS

Callisensvej 13  
2900 Hellerup  
CVR-nr. 21304603

## Årsrapport 01.07.2021 - 30.06.2022

Godkendt på selskabets generalforsamling, den  
21.12.2022

---

**Søren Fauli**  
Dirigent

# Indhold

Virksomhedsoplysninger	2
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Ledelsesberetning	5
Resultatopgørelse for 2021/22	6
Balance pr. 30.06.2022	7
Egenkapitalopgørelse for 2021/22	9
Noter	10
Anvendt regnskabspraksis	12

# Virksomhedsoplysninger

## Virksomhed

Dauli Film ApS

Callisensvej 13

2900 Hellerup

CVR-nr.: 21304603

Hjemsted: Gentofte

Regnskabsår: 01.07.2021 - 30.06.2022

## Direktion

Søren Fauli, direktør

## Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Weidekampsgade 6

2300 København S

# Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.07.2021 - 30.06.2022 for Dauli Film ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.06.2022 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.07.2021 - 30.06.2022.

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

Jeg anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for regnskabsåret 01.07.2021 - 30.06.2022 for opfyldt.

Jeg indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hellerup, den 21.12.2022

**Direktion**

**Søren Fauli**  
direktør

# Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

## Til den daglige ledelse i Dauli Film ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Dauli Film ApS for regnskabsåret 01.07.2021 - 30.06.2022 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter samt anvendt regnskabspraksis.

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

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

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er den daglige ledelses 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, den daglige ledelse har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, den 21.12.2022

## **Deloitte**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 33963556

## **Jens Jørgensen Baes**

Statsautoriseret revisor  
MNE-nr. mne14956

# Ledelsesberetning

## Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive filmproduktion samt aktiviteter i tilknytning hertil, og undervisning indenfor filmproduktion samt finansiell virksomhed.

## Beskrivelse af væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har i regnskabsåret realiseret et underskud på 397 t.kr. og selskabet egenkapital udgør 56.546 t.kr.

Årets resultat anses som forventet. For det kommende regnskabsår forventes et positivt resultat.

## Begivenheder efter balancedagen

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

# Resultatopgørelse for 2021/22

	Note	2021/22 kr.	2020/21 kr.
<b>Bruttofortjeneste/-tab</b>		<b>(314.331)</b>	<b>(356.638)</b>
Personaleomkostninger	1	(1.285.437)	(1.068.068)
Af- og nedskrivninger	2	(63.080)	(103.061)
<b>Driftsresultat</b>		<b>(1.662.848)</b>	<b>(1.527.767)</b>
Andre finansielle indtægter	3	1.329.654	13.401.179
Andre finansielle omkostninger	4	(149.737)	(1.037.461)
<b>Resultat før skat</b>		<b>(482.931)</b>	<b>10.835.951</b>
Skat af årets resultat	5	85.738	495.155
<b>Årets resultat</b>		<b>(397.193)</b>	<b>11.331.106</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Ordinært udbytte for regnskabsåret		2.000.000	1.500.000
Ekstraordinært udbytte udloddet i regnskabsåret		0	150.000
Overført resultat		(2.397.193)	9.681.106
<b>Resultatdisponering</b>		<b>(397.193)</b>	<b>11.331.106</b>

# Balance pr. 30.06.2022

## Aktiver

	Note	2021/22 kr.	2020/21 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		506.383	551.463
<b>Materielle aktiver</b>	6	<b>506.383</b>	<b>551.463</b>
Deposita		141.000	0
<b>Finansielle aktiver</b>	7	<b>141.000</b>	<b>0</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>647.383</b>	<b>551.463</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		82.625	181.250
Udskudt skat		590.000	485.000
Andre tilgodehavender		18.749	90.305
Tilgodehavende skat		76.643	35.177
<b>Tilgodehavender</b>		<b>768.017</b>	<b>791.732</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele		52.855.545	53.668.104
<b>Værdipapirer og kapitalandele</b>		<b>52.855.545</b>	<b>53.668.104</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>2.539.762</b>	<b>3.610.200</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>56.163.324</b>	<b>58.070.036</b>
<b>Aktiver</b>		<b>56.810.707</b>	<b>58.621.499</b>



**Passiver**

	Note	2021/22 kr.	2020/21 kr.
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført overskud eller underskud		54.421.144	56.818.337
Forslag til udbytte for regnskabsåret		2.000.000	1.500.000
<b>Egenkapital</b>		<b>56.546.144</b>	<b>58.443.337</b>
Bankgæld		2.495	7.005
Leverandører af varer og tjenesteydelser		80.778	43.000
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		127.845	47.488
Skyldig skat		0	17
Anden gæld	8	53.445	80.652
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>264.563</b>	<b>178.162</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>264.563</b>	<b>178.162</b>
<b>Passiver</b>		<b>56.810.707</b>	<b>58.621.499</b>

Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

9

# Egenkapitalopgørelse for 2021/22

	Virksomheds- kapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	Forslag til udbytte for regnskabsåret kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	125.000	56.818.337	1.500.000	58.443.337
Udbetalt ordinært udbytte	0	0	(1.500.000)	(1.500.000)
Årets resultat	0	(2.397.193)	2.000.000	(397.193)
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>125.000</b>	<b>54.421.144</b>	<b>2.000.000</b>	<b>56.546.144</b>

# Noter

## 1 Personalemkostninger

	2021/22 kr.	2020/21 kr.
Gager og lønninger	1.152.728	957.728
Pensioner	115.500	96.000
Andre omkostninger til social sikring	17.209	14.340
	<b>1.285.437</b>	<b>1.068.068</b>
Gennemsnitligt antal fuldtidsansatte medarbejdere	<b>2</b>	<b>2</b>

## 2 Af- og nedskrivninger

	2021/22 kr.	2020/21 kr.
Afskrivninger på materielle aktiver	63.080	103.061
	<b>63.080</b>	<b>103.061</b>

## 3 Andre finansielle indtægter

	2021/22 kr.	2020/21 kr.
Renteindtægter i øvrigt	573.880	256.429
Valutakursreguleringer	39.505	0
Dagsværdireguleringer	716.269	13.144.750
	<b>1.329.654</b>	<b>13.401.179</b>

## 4 Andre finansielle omkostninger

	2021/22 kr.	2020/21 kr.
Renteomkostninger i øvrigt	37.917	67.798
Dagsværdireguleringer	111.820	969.663
	<b>149.737</b>	<b>1.037.461</b>

## 5 Skat af årets resultat

	2021/22 kr.	2020/21 kr.
Ændring af udskudt skat	(105.000)	(494.026)
Regulering vedrørende tidligere år	19.262	(1.129)
	<b>(85.738)</b>	<b>(495.155)</b>

## 6 Materielle aktiver

	<b>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar kr.</b>
Kostpris primo	1.962.724
Tilgange	18.000
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>1.980.724</b>
Af- og nedskrivninger primo	(1.411.261)
Årets afskrivninger	(63.080)
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<b>(1.474.341)</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>506.383</b>

## 7 Finansielle aktiver

	<b>Deposita kr.</b>
Tilgange	141.000
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>141.000</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>141.000</b>

## 8 Anden gæld (kortfristet)

	<b>2021/22 kr.</b>	<b>2020/21 kr.</b>
Moms og afgifter	12.503	0
Skyldig løn, A-skat, sociale bidrag m.m.	40.125	80.652
Anden gæld i øvrigt	817	0
	<b>53.445</b>	<b>80.652</b>

## 9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har stillet en garanti EUR 22.637 overfor Carnegie Investment Bank vedrørende Nykredit Invest Korte Obligationer Akk.

Selskabet har pantsat nom. 2.590 stk. Nykredit Invest Korte Obligationer Akk til sikkerhed for garanti.

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

# Anvendt regnskabspraksis

## Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

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

### Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning og andre eksterne omkostninger.

### Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted.

### Vareforbrug

Vareforbrug omfatter regnskabsårets vareforbrug målt til kostpris, reguleret for sædvanlige lagernedskrivninger.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv.

### Personaleomkostninger

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

**Af- og nedskrivninger**

Af- og nedskrivninger af materielle aktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger og af gevinster og tab ved salg af materielle aktiver.

**Andre finansielle indtægter**

Andre finansielle indtægter består af modtagne udbytter o.l. fra andre værdipapirer og kapitalandele, renteindtægter, nettokursgevinster vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta samt godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

**Andre finansielle omkostninger**

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, nettokurstab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg under acontoskatteordningen mv.

**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.

**Balancen****Materielle aktiver**

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen og omkostninger til klargøring af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

	<b>Brugstid År</b>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5

Forventede brugstider og restværdier revurderes årligt.

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

**Tilgodehavender**

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

**Udskudt skat**

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv. Der indregnes dog ikke udskudt skat af ikke-skattemæssigt afskrivningsberettiget goodwill og midlertidige forskelle opstået på anskaffelsestidspunktet, som ikke er opstået ved en virksomhedssammenslutning, og som ikke har effekt på det regnskabsmæssige resultat eller den skattepligtige indkomst.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

#### **Tilgodehavende og skyldig skat**

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

#### **Andre værdipapirer og kapitalandele (omsætningsaktiver)**

Andre værdipapirer og kapitalandele indregnet under omsætningsaktiver omfatter børsnoterede værdipapirer, der måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen, og unoterede kapitalandele, der måles til kostpris eller nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere.

#### **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.