

**ERLOCK FILM APS**

Jahnsensvej 10  
2820 Gentofte

CVR-nr. 21 50 87 80

**ÅRSRAPPORT FOR 2023**



Årsrapporten er fremlagt og god-  
kendt på selskabets ordinære  
generalforsamling den  
5. juli 2024

---

Ulrich Thomsen  
dirigent

## INDHOLDSFORTEGNELSE

|  | <b>Side</b> |
|--|-------------|
| <b>Påtegninger</b>                         |             |
| Ledelsespåtegning                          | 1           |
| <b>Ledelsesberetning</b>                   |             |
| Selskabsoplysninger                        | 2           |
| Ledelsesberetning                          | 3           |
| <b>Årsregnskab</b>                         |             |
| Anvendt regnskabspraksis                   | 4           |
| Resultatopgørelse 1. januar - 31. december | 8           |
| Balance 31. december                       | 9           |
| Egenkapitalopgørelse                       | 11          |
| Noter                                      | 12          |

## LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023 for Erlock Film 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. 31. december 2023 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023.

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gentofte, den 5. juli 2024

### Direktion

Ulrich Thomsen

## SELSKABSOPLYSNINGER

### Selskabet

Erlock Film ApS  
Jahnsensvej 10  
2820 Gentofte

CVR-nr.: 21 50 87 80

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2023

Hjemsted: Gentofte

### Direktion

Ulrich Thomsen

## LEDELSESBERETNING

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets væsentligste aktivitet er at drive skuespilvirksomhed, herunder produktion af musik til film- og teaterstykker.

### **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabets resultatopgørelse for 2023 udviser et underskud på DKK 1.841.639, og selskabets balance pr. 31. december 2023 udviser en egenkapital på DKK 2.367.865.

### **Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning**

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Erlock Film ApS for 2023 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2023 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 med fradrag af direkte omkostninger og andre eksterne omkostninger.

### Nettoomsætning

Indtægter vedrørende tjenesteydelser, der omfatter leverede serviceydelser, indregnes lineært, i takt med at serviceydelserne leveres.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i omsætningen.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame og administration.

### Personaleomkostninger

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

### Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

### 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

### Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig, og den enkelte bestanddel udgør en væsentlig del af den samlede kostpris.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

| Brugstid | Restværdi |
|----------|-----------|
|----------|-----------|

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3-50 år 0-100 %

Aktiver med en kostpris på under DKK 32.000 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Brugstiden og restværdien revurderes årligt. En ændring behandles som et regnskabsmæssigt skøn, og indvirkningen på afskrivninger indregnes fremadrettet.

Fortjeneste og tab ved salg af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

### Kapitalandele i kapitalinteresser

Kapitalandele i kapitalinteresser måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

### Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i kapitalinteresser vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter.

### Egenkapital

#### Udbytte

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

### 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.



## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode 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 nettorealiseringsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

### Gældsforpligtelser

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

## RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR - 31. DECEMBER

|   | Note | 2023<br>DKK       | 2022<br>DKK      |
|---|------|-------------------|------------------|
| <b>Bruttofortjeneste</b>  |      | <b>459.994</b>    | <b>1.984.528</b> |
| Personaleomkostninger   | 1    | -808.488          | -761.445         |
| Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver |      | -6.112            | -6.112           |
| <b>Resultat før finansielle poster</b>                            |      | <b>-354.606</b>   | <b>1.216.971</b> |
| Finansielle indtægter   |      | 330               | 0                |
| Finansielle omkostninger  |      | -1.994.784        | -6.631           |
| <b>Resultat før skat</b>  |      | <b>-2.349.060</b> | <b>1.210.340</b> |
| Skat af årets resultat  | 2    | 507.421           | -271.094         |
| <b>Årets resultat</b>   |      | <b>-1.841.639</b> | <b>939.246</b>   |
| Foreslået udbytte   |      | 122.000           | 117.800          |
| Overført resultat   |      | -1.963.639        | 821.446          |
|   |      | <b>-1.841.639</b> | <b>939.246</b>   |

## BALANCE 31. DECEMBER

|   | Note | 2023<br>DKK      | 2022<br>DKK      |
|---|------|------------------|------------------|
| <b>Aktiver</b>                          |      |                  |                  |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar |      | 465.422          | 471.534          |
| <b>Materielle anlægsaktiver</b>         |      | <b>465.422</b>   | <b>471.534</b>   |
| <b>Anlægsaktiver i alt</b>              |      | <b>465.422</b>   | <b>471.534</b>   |
| Andre tilgodehavender                   |      | 13.298           | 1.994.296        |
| Udskudt skatteaktiv                     |      | 518.207          | 10.786           |
| Selskabsskat                            |      | 64.000           | 82.532           |
| <b>Tilgodehavender</b>                  |      | <b>595.505</b>   | <b>2.087.614</b> |
| <b>Likvide beholdninger</b>             |      | <b>1.546.593</b> | <b>2.312.824</b> |
| <b>Omsætningsaktiver i alt</b>          |      | <b>2.142.098</b> | <b>4.400.438</b> |
| <b>Aktiver i alt</b>                    |      | <b>2.607.520</b> | <b>4.871.972</b> |

## BALANCE 31. DECEMBER

|  | <u>Note</u> | <u>2023</u><br>DKK      | <u>2022</u><br>DKK      |
|--|-------------|-------------------------|-------------------------|
| <b>Passiver</b>                        |             |                         |                         |
| Virksomhedskapital                     |             | 125.000                 | 125.000                 |
| Overført resultat                      |             | 2.120.865               | 4.084.504               |
| Foreslået udbytte for regnskabsåret    |             | 122.000                 | 117.800                 |
| <b>Egenkapital</b>                     |             | <b><u>2.367.865</u></b> | <b><u>4.327.304</u></b> |
| Gæld til selskabsdeltagere og ledelse  |             | 3.582                   | 7.793                   |
| Anden gæld                             |             | 236.073                 | 536.875                 |
| <b>Kortfristede gældsforpligtelser</b> |             | <b><u>239.655</u></b>   | <b><u>544.668</u></b>   |
| <b>Gældsforpligtelser i alt</b>        |             | <b><u>239.655</u></b>   | <b><u>544.668</u></b>   |
| <b>Passiver i alt</b>                  |             | <b><u>2.607.520</u></b> | <b><u>4.871.972</u></b> |
| Eventualforpligtelser                  | 3           |                         |                         |
| Pantsætninger og sikkerhedsstillelser  | 4           |                         |                         |

## EGENKAPITALOPGØRELSE

|                                      | Virksomheds-<br>kapital | Overført<br>resultat | Foreslået ud-<br>bytte for regn-<br>skabsåret | I alt            |
|--------------------------------------|-------------------------|----------------------|---|------------------|
| Egenkapital 1. januar 2023           | 125.000                 | 4.084.504            | 117.800                                       | 4.327.304        |
| Betalt ordinært udbytte              | 0                       | 0                    | -117.800                                      | -117.800         |
| Årets resultat                       | 0                       | -1.963.639           | 122.000                                       | -1.841.639       |
| <b>Egenkapital 31. december 2023</b> | <b>125.000</b>          | <b>2.120.865</b>     | <b>122.000</b>                                | <b>2.367.865</b> |

## NOTER

|  | <u>2023</u>            | <u>2022</u>           |
|--|------------------------|-----------------------|
|  | DKK                    | DKK                   |
| <b>1 Personalemkostninger</b>                              |                        |                       |
| Lønninger  | 798.548                | 756.479               |
| Andre omkostninger til social sikring                      | 9.940                  | 4.966                 |
|  | <u><b>808.488</b></u>  | <u><b>761.445</b></u> |
| <br>   |                        |                       |
| Antal heltidsbeskæftigede personer i gennemsnit            | <u>1</u>               | <u>1</u>              |
| <br>   |                        |                       |
| <b>2 Skat af årets resultat</b>                            |                        |                       |
| Årets aktuelle skat  | 0                      | 17.468                |
| Årets udskudte skat  | <u>-507.421</u>        | <u>253.626</u>        |
|  | <u><b>-507.421</b></u> | <u><b>271.094</b></u> |
| <br>   |                        |                       |
| <b>3 Eventualforpligtelser</b>                             |                        |                       |
| Selskabet har ingen eventualforpligtelser.                 |                        |                       |
| <br>   |                        |                       |
| <b>4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>             |                        |                       |
| Selskabet har ingen pantsætninger og sikkerhedsstillelser. |                        |                       |

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

## Ulrich Thomsen

---

Navnet returneret af dansk MitID var:

Ulrich Thomsen

Direktør

ID: d5f6431a-c505-4909-a317-20a91ac33abe

Tidspunkt for underskrift: 07-07-2024 kl.: 17:17:54

Underskrevet med MitID



## Ulrich Thomsen

---

Navnet returneret af dansk MitID var:

Ulrich Thomsen

Dirigent

ID: d5f6431a-c505-4909-a317-20a91ac33abe

Tidspunkt for underskrift: 07-07-2024 kl.: 17:19:04

Underskrevet med MitID



This document has esignatur Agreement-ID: 3e6baaTspkj251937228

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at [www.esignatur.dk](http://www.esignatur.dk).