

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))



Erhvervsstyrelsen

Dansk Tegnefilm ApS

Overgaden Oven Vandet 52, 3., 1415 København K

CVR-nr. 25 32 72 68

Årsrapport for 2017

(18. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 29/5 2018



Dirigent

Marie Bro-Rasmussen

Ledelsens årsberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet består i medieproduktion.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Der er ikke sket væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold i 2017.

Den forløbne regnskabsperiode har givet et tilfredsstillende resultat, og der henvises til årsrapporten.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2017 for Dansk Tegnefilm 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.

København, den 29. maj 2018

Direktion



Marie Bro-Rasmussen

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i Dansk Tegnefilm ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Dansk Tegnefilm ApS for regnskabsåret 2017 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 Etiske 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 29. maj 2018

JS Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab

Egegårdsvej 39B, 2610 Rødovre

CVR-nr. 37 99 96 87



Ulrik Dahl

registreret revisor

mne35884

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:

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af nettoomsætning, modregnet direkte produktionsomkostninger og andre eksterne udgifter.

Indtægtskriterium

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

Andre eksterne udgifter

Andre eksterne udgifter omfatter salgsomkostninger, lokaleomkostninger og administrationsomkostninger.

Personaleomkostninger

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

Kapitalandele i tilknyttede og associerede selskaber

Kapitalandel medregnes med andel af selskabers resultat efter skat.

Finansielle poster

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

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabsskatten er afsat med 22%.

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

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

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver er målt til anskaffelsesværdi med fradrag af foretagne afskrivninger.

Driftsmidler og inventar afskrives lineært over 3-10 år til en restværdi på kr. 0.

Driftsmidler og inventar under kr. 13.200 straksafskrives i anskaffelsesåret.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i selskaber indregnes i årsrapporten efter den indre værdis metode.

I balancen medregnes den forholdsmæssige ejerandel af datterselskabernes og associerede selskabers regnskabsmæssige indre værdi.

Den samlede nettoopskrivning i kapitalandelene henlægges i årsrapporten til en "reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen. Kapitalinteresser med negativ egenkapital modregnes i tilgodehavender hos disse. Negativ kapital herudover hensættes kun, hvis der er stillet sikkerhed herfor.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.

Igangværende arbejder

Igangværende arbejder er målt til kostpris for afholdte ydelser, modregnet modtagne acotorater.

Forudbetalinger på de igangværende filmproduktioner indregnes under kortfristede gældsforpligtelser.

Værdipapirer

Aktier m.v. måles til børskurs værdi pr. 31. december 2017.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse for 2017

Note		2017	2016
		kr.	kr.
	Indtægter		
	Bruttofortjeneste	1.025.327	1.645.528
	Udgifter		
1	Personaleudgifter	<u>-1.078.711</u>	<u>-279.058</u>
	Resultat før afskrivninger	-53.384	1.366.470
2	Afskrivninger	<u>-41.003</u>	<u>-32.228</u>
	Resultat før finansiering	-94.387	1.334.242
	Resultat af kapitalandele	75.437	23.917
	Finansielle indtægter	476.642	271.924
	Finansielle udgifter	<u>-17.899</u>	<u>-504.721</u>
	Resultat før skat	439.793	1.125.362
3	Beregnede skatter	<u>-80.463</u>	<u>-242.548</u>
	Årets resultat	<u>359.330</u>	<u>882.814</u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	230.993	807.197
	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	75.437	23.917
	Udbytte	<u>52.900</u>	<u>51.700</u>
		<u>359.330</u>	<u>882.814</u>

Balance pr. 31/12 2017

Note		31/12 2017	31/12 2016
	AKTIVER	kr.	kr.
	Driftsmidler og inventar	<u>144.528</u>	<u>185.531</u>
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>144.528</u>	<u>185.531</u>
	Kapitalandele i associerede virksomheder	295.423	319.944
	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	<u>84</u>	<u>0</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>295.507</u>	<u>319.944</u>
4	Anlægsaktiver i alt	<u>440.035</u>	<u>505.475</u>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	103.477	0
	Igangværende arbejder	0	236.818
	Tilgodehavender hos associerede selskaber	64.782	1.955.298
	Tilgodehavender hos tilknyttede selskaber	3.639.152	0
	Tilgodehavende selskabsskat	18.006	109.208
3	Skatteaktiv	1.428	3.483
	Øvrige tilgodehavender	<u>0</u>	<u>2.617</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>3.826.845</u>	<u>2.307.424</u>
	Værdipapirer i alt	<u>5.053.528</u>	<u>3.361.322</u>
	Likvide beholdninger	<u>1.454.452</u>	<u>3.458.868</u>
	Likvide beholdninger i alt	<u>1.454.452</u>	<u>3.458.868</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>10.334.825</u>	<u>9.127.614</u>
	Aktiver i alt	<u>10.774.860</u>	<u>9.633.089</u>

Balance pr. 31/12 2017

Note	31/12 2017	31/12 2016	
	kr.	kr.	
	PASSIVER		
	Selskabskapital	125.000	125.000
	Overført til næste år	7.647.743	7.316.750
	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	232.881	257.444
	Afsat udbytte	52.900	51.700
5	Egenkapital i alt	<u>8.058.524</u>	<u>7.750.894</u>
	Udskudt skat	0	0
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
	Gæld til associerede selskaber	0	12.137
	Forudbetalinger igangværende arbejder	2.450.640	1.413.635
	Gæld til ledelse og virksomhedsdeltagere	58.299	82.377
	Anden gæld	207.397	374.046
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>2.716.336</u>	<u>1.882.195</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>2.716.336</u>	<u>1.882.195</u>
	Passiver i alt	<u>10.774.860</u>	<u>9.633.089</u>
6	Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.		

Noter

	2017	2016
	kr.	kr.
1 Personaleudgifter		
Gager og lønninger	490.000	193.516
Pensioner	550.000	50.000
Andre omkostninger til social sikring	12.391	2.620
Andre personaleomkostninger	26.320	32.922
	<u>1.078.711</u>	<u>279.058</u>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>1</u>	<u>1</u>
2 Afskrivninger		
Driftsmidler og inventar	<u>41.003</u>	<u>32.228</u>
	<u>41.003</u>	<u>32.228</u>
3 Beregnede skatter		
Beregnet selskabsskat	78.408	246.532
Udskudt skat, regulering	2.055	-3.984
Selskabsskat i datterskab	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>80.463</u>	<u>242.548</u>
Det samlede udskudte skatteaktiv andrager	<u>1.428</u>	<u>3.483</u>

4 Anlægsaktiver

	Materielle anlægsaktiver		Finansielle anlægsaktiver	
	Driftsmidler og inventar		Kapital- andele	
Anskaffelsessum pr. 1/1 2017	234.309		62.500	
Tilgang	0		126	
Afgang	0		0	
Anskaffelsessum pr. 31/12 2017	234.309		62.626	
Afskrivninger pr. 1/1 2017	48.778		0	
Afskrivninger i året	41.003		0	
Afskrivninger vedrørende årets afgang	0		0	
Afskrivninger pr. 31/12 2017	89.781		0	
Op- og nedskrivninger pr. 1/1 2017	0		257.444	
Opskrivninger i året	0		75.437	
Nedskrivninger i året	0		0	
Udbytte	0		-100.000	
Op- og nedskrivninger pr. 31/12 2017	0		232.881	
Bogført værdi pr. 31/12 2017	144.528		295.507	
			Egenkapital	Resultat
<u>Selskabsnavn</u>	<u>Ejerandel</u>	<u>Kostpris</u>	<u>pr. 31/12 17</u>	<u>efter skat</u>
			andel	andel
Dansk Tegnefilm 2 ApS (Selskabet har hjemsted i København)	50%	62.500	182.142	-37.802
Ladybird Films LTD (Selskabet har hjemsted i England)	50%	42	113.281	113.239
Rita & Krok LTD (Selskabet har hjemsted i England)	100%	84	84	0
		<u>62.626</u>	<u>295.507</u>	<u>75.437</u>

Der foreligger p.t. ikke regnskab for Rita & Krok LTD.

5 Egenkapital

	Selskabs-	Overført	Overførsel til reserve for nettoop- skrivning	Udbytte	I alt
	kapital	resultat			
Egenkapital pr. 1/1 2017	125.000	7.316.750	257.444	51.700	7.750.894
Udbetalt udbytte	0	0	0	-51.700	-51.700
Modtaget udbytte	0	100.000	-100.000	0	0
Årets resultat	0	230.993	75.437	52.900	359.330
Egenkapital pr. 31/12 2017	125.000	7.647.743	232.881	52.900	8.058.524

6 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

Der foreligger kautionsforpligtelser i forbindelse med producerede og igangværende film. Forpligtelserne forventes ikke at medføre udgifter for selskabet.

Selskabet har endvidere afgivet almindelige garantier vedrørende rettigheder for producerede film.

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