

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 2018

(19. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 27/5 2019.



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 2018.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2018 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 22. maj 2019

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 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 22. maj 2019

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 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

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 anskaffelsværdi 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. 13.500 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 acontorater.

Forudbetalinger på de igangværende filmproduktioner indregnes under kortfristede gældsforpligtelser.

Værdipapirer

Aktier m.v. måles til børskurs værdi pr. 31. december 2018.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger består af likvider i virksomhedens kassebeholdning, samt indestående i pengeinstitutter. Likvide beholdninger indregnes til dagsværdi.

Egenkapital

Virksomhedens egenkapital er et udtryk for nettoaktiver. Egenkapitalen er således aktiverne, fratrukket hensættelser og gældsforpligtelser.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse for 2018

Note		2018	2017
		kr.	kr.
	Indtægter		
	Bruttofortjeneste	2.662.026	1.025.327
	Udgifter		
1	Personaleudgifter	-2.132.501	-1.078.711
	Resultat før afskrivninger	<u>529.525</u>	<u>-53.384</u>
2	Afskrivninger	-28.453	-41.003
	Resultat før finansiering	<u>501.072</u>	<u>-94.387</u>
	Resultat af kapitalandele	1.447.221	75.437
	Finansielle indtægter	698.734	476.642
	Finansielle udgifter	-1.012.400	-17.899
	Resultat før skat	<u>1.634.627</u>	<u>439.793</u>
3	Beregnete skatter	-41.228	-80.463
	Årets resultat	<u><u>1.593.399</u></u>	<u><u>359.330</u></u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	92.178	230.993
	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	1.447.221	75.437
	Udbytte	54.000	52.900
		<u><u>1.593.399</u></u>	<u><u>359.330</u></u>

Balance pr. 31/12 2018

Note		31/12 2018	31/12 2017
	AKTIVER	kr.	kr.
	Driftsmidler og inventar	<u>116.075</u>	<u>144.528</u>
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>116.075</u>	<u>144.528</u>
	Kapitalandele i associerede virksomheder	145.618	295.423
	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	1.408.539	84
	Deposita	<u>8.478</u>	<u>0</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>1.562.635</u>	<u>295.507</u>
4	Anlægsaktiver i alt	<u>1.678.710</u>	<u>440.035</u>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.098.262	103.477
	Igangværende arbejder	0	0
	Tilgodehavender hos associerede selskaber	188.495	64.782
	Tilgodehavender hos tilknyttede selskaber	210.710	3.639.152
	Tilgodehavende selskabsskat	187.250	18.006
3	Skatteaktiv	<u>0</u>	<u>1.428</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>1.684.717</u>	<u>3.826.845</u>
	Værdipapirer i alt	<u>5.331.139</u>	<u>5.053.528</u>
	Likvide beholdninger i alt	<u>2.870.552</u>	<u>1.454.452</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>9.886.408</u>	<u>10.334.825</u>
	Aktiver i alt	<u>11.565.118</u>	<u>10.774.860</u>

Balance pr. 31/12 2018

Note		31/12 2018	31/12 2017
	PASSIVER	kr.	kr.
	Selskabskapital	125.000	125.000
	Overført til næste år	7.928.374	7.647.743
	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	1.491.649	232.881
	Afsat udbytte	54.000	52.900
5	Egenkapital i alt	<u>9.599.023</u>	<u>8.058.524</u>
3	Udskudt skat	618	0
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>618</u>	<u>0</u>
	Kreditorer	48.446	0
	Forudbetalinger igangværende arbejder	492.499	2.450.640
	Gæld til ledelse og virksomhedsdeltagere	181.916	58.299
	Anden gæld	1.242.616	207.397
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.965.477</u>	<u>2.716.336</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>1.965.477</u>	<u>2.716.336</u>
	Passiver i alt	<u>11.565.118</u>	<u>10.774.860</u>
6	Pantsætninger og garantforpligtelser m.v.		

Noter

	2018	2017
	kr.	kr.
1 Personaleudgifter		
Gager og lønninger	1.510.000	490.000
Pensioner	550.000	550.000
Andre omkostninger til social sikring	5.587	12.391
Andre personaleomkostninger	66.914	26.320
	<u>2.132.501</u>	<u>1.078.711</u>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>1</u>	<u>1</u>
2 Afskrivninger		
Driftsmidler og inventar	28.453	41.003
	<u>28.453</u>	<u>41.003</u>
3 Beregnede skatter		
Beregnet selskabsskat	39.182	78.408
Selskabsskat i datterskab	0	0
	<u>39.182</u>	<u>78.408</u>
Udskudt skat, regulering	2.046	2.055
	<u>41.228</u>	<u>80.463</u>
Det samlede udskudte skatteaktiv andrager	<u>618</u>	<u>-1.428</u>

4	Anlægsaktiver	Materielle	Finansielle		
		anlægsaktiver	anlægsaktiver		
		Driftsmidler og inventar	Deposita	Kapital- andele	
	Anskaffelsessum pr. 1/1 2018	234.309	0	62.626	
	Tilgang	0	8.478	0	
	Afgang	0	0	-118	
	Anskaffelsessum pr. 31/12 2018	234.309	8.478	62.508	
	Afskrivninger pr. 1/1 2018	89.781	0	0	
	Afskrivninger i året	28.453	0	0	
	Afskrivninger vedrørende årets afgang	0	0	0	
	Afskrivninger pr. 31/12 2018	118.234	0	0	
	Op- og nedskrivninger pr. 1/1 2018	0	0	232.881	
	Opskrivninger i året	0	0	1.447.221	
	Nedskrivninger i året	0	0	0	
	Værdiregulering ifbm. salg	0	0	-188.453	
	Udbytte	0	0	0	
	Op- og nedskrivninger pr. 31/12 2018	0	0	1.491.649	
	Bogført værdi pr. 31/12 2018	116.075	8.478	1.554.157	
			Egenkapital	Resultat	
	<u>Selskabsnavn</u>	<u>Ejerandel</u>	<u>Kostpris</u>	<u>pr. 31/12 18</u>	<u>efter skat</u>
			andel	2018	andel
	Dansk Tegnefilm 2 ApS (Selskabet har hjemsted i København)	50%	62.500	145.618	-36.524
	Ladybird Films LTD (Selskabet har hjemsted i England)	50%	0	0	0
	Rita & Krok LTD (Selskabet har hjemsted i England)	100%	8	1.408.539	1.408.531
			62.508	1.554.157	1.372.007
	Kapitalandelene i Ladybird Films LTD er afhændet i året.				
	Avance ved salg af kapitalandele				<u>75.214</u>

5	Egenkapital	Overførsel til reserve for nettoop-			I alt
		Selskabs- kapital	Overført resultat	skrivning	
	Egenkapital pr. 1/1 2018	125.000	7.647.743	232.881	8.058.524
	Udbetalt udbytte	0	0	0	-52.900
	Modtaget udbytte	0	0	0	0
	Frigivet ved salg	0	188.453	-188.453	0
	Årets resultat	0	92.178	1.447.221	1.593.399
	Egenkapital pr. 31/12 2018	125.000	7.928.374	1.491.649	9.599.023

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.

