

Henrik Ladewig (Adm. direktør, CMA, HD(r))
Allan Seiersen (Statsaut. revisor)
Ulrik Dahl (Reg. revisor)
Kasper Kjærsgaard (Reg. revisor)
John Lauritsen (Statsaut. 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 2016

(17. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 22/5 2017.



Dirigent

Marie Bro-Rasmussen

Hjemstedskommune: København

Ledelsens årsberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet består i medieproduktion.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Som følge af ændringer i årsregnskabsloven, er der sket ændringer i virksomhedens opstilling af årsregnskabet. Ændringen sker, da årsregnskabsloven kræver dette.

"Igangværende arbejder" var tidligere indregnet i en særskilt linje under tilgodehavender. Dette er nu indregnet i "Tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser". Ændringen i anvendt regnskabspraksis er indregnet i egenkapitalen primo (ingen nettoeffekt), og sammenligningstallene er tilpasset. Der er ikke sket væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold i 2016. Den forløbne regnskabsperiode har givet et forventet resultat, og der henvises til årsrapporten.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2016 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 2017

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 2016 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 revisorerets 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 22. maj 2017

JS Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab

Egegårdsvej 39B, 2610 Rødovre

CVR-nr. 37 99 96 87



Ulrik Dahl
registreret revisor

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Årsrapporten er aflagt i DKK.

Den anvendte regnskabspraksis er i hovedtræk følgende:

Ændring i anvendt regnskabspraksis som følge af ændret årsregnskabslov

1) Anvendelse af årsregnskabslovens skema 1

Som følge af ændringer i årsregnskabsloven, er der sket ændringer i virksomhedens opstilling af årsregnskabet. Ændringen sker, da årsregnskabsloven kræver dette. "Igangværende arbejder for fremmed regning" var tidligere indregnet i en særskilt linje under tilgodehavender. Dette er nu indregnet i "Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser". Der er sket tilpasning af benævnelsen af posterne under forpligtigelser, dog uden dette har nogen betydningsmæssige konsekvenser. Ændringen i anvendt regnskabspraksis er indregnet i egenkapitalen primo (ingen nettoeffekt), og sammenligningstillene er tilpasset.

2) Igangværende arbejder og modregning

Regnskabspraksis er ændret som en konsekvens af ændringer i årsregnskabsloven, således at forudbetalingerne for igangværende arbejder for fremmed regning, i år og fremover, indregnes som en gældspost, og ikke som tidligere modregnes i de igangværende arbejder for fremmed regning, som det vedrørte. Ændringen er sket, idet årsregnskabsloven nu kræver dette. Ændringen påvirker ikke egenkapitalen og resultatet. Men ændringen betyder, at balancesummen er faldet med 537 tkr., idet både posten igangværende arbejder for fremmed regning under aktiver, og forudbetalinger fra kunder under passiver, er faldet med 537 tkr. Ændringen er indregnet på kapitalen primo, og sammenligningstillene er tilpasset.

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.

Andre eksterne udgifter

Andre eksterne udgifter omfatter salgsmkostninger, 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 associerede 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 kursgevinter 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. 12.900 straksafskrives i anskaffelsesåret.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i associerede 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 associerede selskaber 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 er målt til kostpris for afholdte ydelser, modregnet modtagne acontorater, og indregnes i regnskabet under tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser. Forudbetalinger på de igangværende filmproduktioner indregnes under kortfristede gældsforpligtelser.

Værdipapirer

Aktier m.v. måles til børskurs værdi pr. 31. december 2016.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse for 2016

Note		2016	2015
		kr.	kr.
	Indtægter		
	Bruttofortjeneste	1.645.528	357.738
	Udgifter		
1	Personaleudgifter	<u>-279.058</u>	<u>0</u>
	Resultat før afskrivninger	1.366.470	357.738
2	Afskrivninger	<u>-32.228</u>	<u>-14.550</u>
	Resultat før finansiering	1.334.242	343.188
	Resultat af kapitalandele	23.917	-78.990
	Finansielle indtægter	271.924	127.599
	Finansielle udgifter	<u>-504.721</u>	<u>-3.075</u>
	Resultat før skat	1.125.362	388.722
3	Beregnete skatter	<u>-242.548</u>	<u>-110.589</u>
	Årets resultat	<u><u>882.814</u></u>	<u><u>278.133</u></u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	807.197	307.123
	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	23.917	-78.990
	Udbytte	<u>51.700</u>	<u>50.000</u>
		<u><u>882.814</u></u>	<u><u>278.133</u></u>

Balance pr. 31/12 2016

Note		31/12 2016	31/12 2015
	AKTIVER	kr.	kr.
	Driftsmidler og inventar	<u>185.531</u>	<u>100.759</u>
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>185.531</u>	<u>100.759</u>
	Kapitalandele i associerede selskaber	<u>319.944</u>	<u>296.027</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>319.944</u>	<u>296.027</u>
4	Anlægsaktiver i alt	<u>505.475</u>	<u>396.786</u>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	236.818	55.250
	Tilgodehavender hos associerede selskaber	1.955.298	368.864
	Tilgodehavende selskabsskat	109.208	15.242
	Skatteaktiv	3.483	0
	Øvrige tilgodehavender	<u>2.617</u>	<u>3.541</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>2.307.424</u>	<u>442.897</u>
	Værdipapirer i alt	<u>3.361.322</u>	<u>3.864.039</u>
	Likvide beholdninger	<u>3.458.868</u>	<u>4.169.584</u>
	Likvide beholdninger i alt	<u>3.458.868</u>	<u>4.169.584</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>9.127.614</u>	<u>8.476.520</u>
	Aktiver i alt	<u>9.633.089</u>	<u>8.873.306</u>

Balance pr. 31/12 2016

Note		31/12 2016	31/12 2015
	PASSIVER	kr.	kr.
	Selskabskapital	125.000	125.000
	Overført til næste år	7.316.750	6.509.553
	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	257.444	233.527
	Afsat udbytte	51.700	50.000
5	Egenkapital i alt	<u>7.750.894</u>	<u>6.918.080</u>
	Udskudt skat	0	501
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>0</u>	<u>501</u>
	Gæld til associerede selskaber	12.137	0
	Forudbetalinger igangværende arbejder	1.413.635	1.820.028
	Gæld til ledelse og virksomhedsdeltagere	82.377	4.637
	Anden gæld	374.046	130.060
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.882.195</u>	<u>1.954.725</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>1.882.195</u>	<u>1.954.725</u>
	Passiver i alt	<u>9.633.089</u>	<u>8.873.306</u>
6	Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.		

Noter

	2016	2015
	kr.	kr.
1 Personaleudgifter		
Gager og lønninger	193.516	0
Pensioner	50.000	0
Andre omkostninger til social sikring	2.620	0
Andre personaleomkostninger	<u>32.922</u>	<u>0</u>
	<u>279.058</u>	<u>0</u>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>1</u>	<u>0</u>
2 Afskrivninger		
Driftsmidler og inventar	<u>32.228</u>	<u>14.550</u>
	<u>32.228</u>	<u>14.550</u>
3 Beregnede skatter		
Beregnet selskabsskat	246.532	108.758
Udskudt skat, regulering	-3.984	971
Selskabsskat i datterskab	<u>0</u>	<u>860</u>
	<u>242.548</u>	<u>110.589</u>
Det samlede udskudte skatteaktiv andrager	<u>3.483</u>	<u>-501</u>

4 Anlægsaktiver

				Materielle anlægsaktiver	Finansielle anlægsaktiver
				Driftsmidler og inventar	Kapitalandele i ass. selskaber
Anskaffelsessum pr. 1/1 2016				117.309	62.500
Tilgang				117.000	0
Afgang				0	0
Anskaffelsessum pr. 31/12 2016				234.309	62.500
Afskrivninger pr. 1/1 2016				16.550	0
Afskrivninger i året				32.228	0
Afskrivninger vedrørende årets afgang				0	0
Afskrivninger pr. 31/12 2016				48.778	0
Op- og nedskrivninger pr. 1/1 2016				0	233.527
Opskrivninger i året				0	0
Nedskrivninger i året				0	23.917
Udbytte				0	0
Op- og nedskrivninger pr. 31/12 2016				0	257.444
Bogført værdi pr. 31/12 2016				185.531	319.944
				Egenkapital pr. 31/12 16	Resultat efter skat 2016
Selskabsnavn	Ejerandel	Nom.	Kostpris	(100 %)	(100 %)
Dansk Tegnefilm 2 ApS (Selskabet har hjemsted i København)	50%	62.500	62.500	639.888	47.834
Ladybird Films LTD (Selskabet har hjemsted i England)	50%	0	0	0	0

Der foreligger p.t. ikke regnskab for Ladybird Film LTD.

5 Egenkapital

	Selskabs-	Overført	Overførsel til reserve for nettoop-	Udbytte	I alt
	kapital	resultat	skrivning		
Egenkapital pr. 1/1 2016	125.000	6.509.553	233.527	50.000	6.918.080
Udbetalt udbytte	0	0	0	-50.000	-50.000
Modtaget udbytte	0	0	0	0	0
Årets resultat	0	807.197	23.917	51.700	882.814
Egenkapital pr. 31/12 2016	<u>125.000</u>	<u>7.316.750</u>	<u>257.444</u>	<u>51.700</u>	<u>7.750.894</u>

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.