

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 2 ApS

Overgaden Oven Vandet 52, 3., 1415 København K

CVR-nr. 25 38 40 32

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 forventet resultat, og der henvises til årsrapporten.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2017 for Dansk Tegnefilm 2 ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

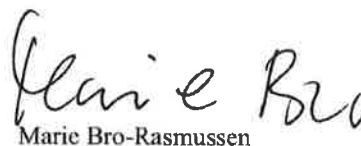
Revision af årsrapport

Selskabet opfylder betingelserne i årsregnskabslovens § 135 og har derfor mulighed for at aflægge en ikke revideret årsrapport.

København, den 29. maj 2018

Direktion


Jannik Hastrup Mortensen


Marie Bro-Rasmussen

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i Dansk Tegnefilm 2 ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Dansk Tegnefilm 2 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 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 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.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder fortjeneste og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

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.

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

Immaterielle anlægsaktiver

Filmrettigheder måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Rettighederne afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 7 år. Den økonomiske brugstid er sket efter gennemsnitlige brancheerfaringer på lignende rettigheder.

Materielle anlægsaktiver

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

Driftsmidler og inventar afskrives lineært over 3-5 år til en restværdi på kr. 0.

Driftsmidler og inventar under kr. 13.200 straksafskrives i anskaffelsesåret.

Finansielle anlægsaktiver

Depositum måles til kostpris.

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 arbejder indregnes under kortfristede gældsforpligtelser.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse for 2017

Note		2017	2016
		kr.	kr.
	Indtægter		
	Bruttoavance	-45.692	101.225
	Udgifter		
1	Personaleudgifter	<u>0</u>	<u>-8.154</u>
	Resultat før afskrivninger	-45.692	93.071
2	Afskrivninger	<u>0</u>	<u>-30.417</u>
	Resultat før finansiering	-45.692	62.654
	Renteindtægter	0	45
	Renteudgifter	<u>-1.915</u>	<u>-946</u>
	Resultat før skat	-47.607	61.753
3	Beregnete skatter	<u>-27.997</u>	<u>-13.919</u>
	Årets resultat	<u><u>-75.604</u></u>	<u><u>47.834</u></u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	-75.604	-152.166
	Udbytte	<u>0</u>	<u>200.000</u>
		<u><u>-75.604</u></u>	<u><u>47.834</u></u>

Balance pr. 31/12 2017

Note		31/12 2017	31/12 2016
		kr.	kr.
	AKTIVER		
	Rettigheder	<u>0</u>	<u>0</u>
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
	Driftsmidler og inventar	<u>0</u>	<u>23.070</u>
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>23.070</u>
	Deposita	<u>9.900</u>	<u>9.900</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>9.900</u>	<u>9.900</u>
4	Anlægsaktiver i alt	<u>9.900</u>	<u>32.970</u>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	150.000	0
	Igangværende arbejder	130.138	0
	Øvrige tilgodehavender	15.223	12.137
	Selskabsskat	20.000	10.000
	Udskudt skatteaktiv	<u>0</u>	<u>27.997</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>315.361</u>	<u>50.134</u>
	Likvide beholdninger	<u>159.886</u>	<u>728.630</u>
	Likvide beholdninger i alt	<u>159.886</u>	<u>728.630</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>475.247</u>	<u>778.764</u>
	Aktiver i alt	<u><u>485.147</u></u>	<u><u>811.734</u></u>

Balance pr. 31/12 2017

Note		31/12 2017	31/12 2016
	PASSIVER	kr.	kr.
	Selskabskapital	125.000	125.000
	Overført til næste år	239.284	314.888
	Afsat udbytte	0	200.000
5	Egenkapital i alt	<u>364.284</u>	<u>639.888</u>
	Forudbetalinger fra kunder	0	445
	Anden gæld	120.863	138.424
	Gæld til ledelse og virksomhedsdeltagere	0	32.977
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>120.863</u>	<u>171.846</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>120.863</u>	<u>171.846</u>
	Passiver i alt	<u>485.147</u>	<u>811.734</u>
6	Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.		

Noter

	2017	2016
	kr.	kr.
1 Personaleudgifter		
Andre omkostninger til social sikring	<u>0</u>	<u>8.154</u>
	<u>0</u>	<u>8.154</u>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>0</u>	<u>1</u>
2 Afskrivninger		
Filmrettigheder	0	0
Driftsmidler og inventar	<u>0</u>	<u>30.417</u>
	<u>0</u>	<u>30.417</u>
3 Beregnede skatter		
Beregnet selskabsskat	0	0
Udskudt skat, regulering	<u>27.997</u>	<u>13.919</u>
	<u>27.997</u>	<u>13.919</u>
Det samlede udskudte skatteaktiv andrager	<u>0</u>	<u>27.997</u>

4	Anlægsaktiver	Finansielle	Immaterielle	Materielle
		<u>anlægsaktiver</u>	<u>anlægsaktiver</u>	<u>anlægsaktiver</u>
		Deposita	Film- rettigheder	Driftsmidler og inventar
	Anskaffelsessum pr. 1/1 2017	9.900	1.200.000	442.389
	Tilgang	0	0	0
	Afgang	0	0	-223.070
	Anskaffelsessum pr. 31/12 2017	<u>9.900</u>	<u>1.200.000</u>	<u>219.319</u>
	Afskrivninger pr. 1/1 2017	0	1.200.000	419.319
	Afskrivninger i året	0	0	0
	Afskrivninger vedrørende årets afgang	0	0	-200.000
	Afskrivninger pr. 31/12 2017	<u>0</u>	<u>1.200.000</u>	<u>219.319</u>
	Bogført værdi pr. 31/12 2017	<u>9.900</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

5	Egenkapital	Selskabs-	Overført		
		<u>kapital</u>	<u>resultat</u>	<u>Udbytte</u>	<u>I alt</u>
	Egenkapital pr. 1/1 2017	125.000	314.888	200.000	639.888
	Udbetalt udbytte	0	0	-200.000	-200.000
	Årets resultat	0	-75.604	0	-75.604
	Egenkapital pr. 31/12 2017	<u>125.000</u>	<u>239.284</u>	<u>0</u>	<u>364.284</u>

6 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

Selskabet har forpligtelse vedrørende indgået lejemål. Opsigelsesperioden udgør 3 måneder.

Forpligtelsen vedrørende dette udgør ca. kr. 9.900.

Herudover har selskabet ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre forpligtelser udover dem der fremgår af årsrapporten.