

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

 **JS REVISION**
STATSAUTORISERET REVISIONSAKTIESELSKAB
(CVR-nr. 30836081)

Erhvervsstyrelsen

Dansk Tegnefilm 2 ApS

c/o Marie Bro-Rasmussen, Overgaden Oven Vandet 52, 3., 1415 København K

CVR-nr. 25 38 40 32

Årsrapport for 2015

(16. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 28/5 2016.



Dirigent

Marie Bro-Rasmussen

Hjemstedskommune: København

Ledelsens årsberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet består i produktion og distribution af tegnefilm og deraf afledte aktiviteter.

Økonomisk udvikling

Årsrapporten for 2015 udviser et resultat på kr. -153.298 og en egenkapital på kr. 592.054.

Den forløbne regnskabsperiode har givet et forventet resultat og der henvises til regnskabet.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Der er efter regnskabsårets udløb, ikke indtruffet betydningsfulde begivenheder, som væsentlig vil kunne forrykke vurderingen af årsrapporten.

Forventet udvikling

Der forventes et mindre positivt resultat for 2016.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2015 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.

Selskabet er med henvisning til Årsregnskabslovens §135 ikke omfattet af reglerne omkring revisionspligt. Selskabet vil på den ordinære generalforsamling træffe beslutning omkring fravalget af revisionspligten.

København, den 11. maj 2016

Direktion


Janrik Hastrup Mortensen


Marie Bro-Rasmussen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Dansk Tegnefilm 2 ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Dansk Tegnefilm 2 ApS for regnskabsåret 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Rødovre, den 11. maj 2016

JS Revision

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

Egegårdsvej 39B, 2610 Rødovre

CVR-nr. 30 83 60 81



John Lauritsen
statsaut. revisor

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

Indtægtskriterium

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

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabsskatten er afsat med 23,5 % excl. tillæg.

Udskudt skat er beregnet med 22 % af forskellen mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Udskudte skatteaktiver indregnes alene med den værdi, de forventes at kunne realiseres til.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Immaterielle anlægsaktiver er målt til anskaffelsværdi med fradrag af foretagne afskrivninger. Filmrettigheder afskrives lineært over 7 år.

Materielle anlægsaktiver

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

Driftsmidler og inventar afskrives lineært over 3 - 5 år.

Inventaranskaffelser under kr. 12.800 pr. stk. udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Igangværende arbejder

Igangværende filmproduktioner er målt til kostpris for afholdte eksterne ydelser uden tillæg.

Tilgodehavender

Tilgodehavender er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på imødegåelse af forventede tab.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse for 2015

Note		2015	2014
		kr.	kr.
	Indtægter		
	Bruttoavance	353.343	4.253.628
	Udgifter		
1	Andre eksterne udgifter	-299.468	-196.330
2	Personaleudgifter	-213.341	-1.855.130
	Resultat før afskrivninger	-159.466	2.202.168
3	Afskrivninger	-25.000	-25.000
	Resultat før finansiering	-184.466	2.177.168
	Renteindtægter	3.264	22.723
	Renteudgifter	-11.532	-87
	Resultat før skat	-192.734	2.199.804
4	Beregnete skatter	39.436	-539.430
	Årets resultat	-153.298	1.660.374
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	-153.298	660.374
	Udbytte	0	1.000.000
		-153.298	1.660.374

Balance pr. 31/12 2015

Note	31/12 2015	31/12 2014
	kr.	kr.
AKTIVER		
Rettigheder	0	0
Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
Driftsmidler og inventar	53.487	78.487
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>53.487</u>	<u>78.487</u>
5 Anlægsaktiver i alt	<u>53.487</u>	<u>78.487</u>
Debitorer	110.562	16.750
Igangværende arbejder	208.265	931.636
Øvrige tilgodehavender	50.613	74.747
4 Udskudt skatteaktiv	41.916	2.480
Periodeafgrænsningsposter	2.337	0
Tilgodehavender i alt	<u>413.693</u>	<u>1.025.613</u>
Likvide beholdninger	897.468	4.241.281
Likvide beholdninger i alt	<u>897.468</u>	<u>4.241.281</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>1.311.161</u>	<u>5.266.894</u>
Aktiver i alt	<u>1.364.648</u>	<u>5.345.381</u>

Balance pr. 31/12 2015

Note	31/12 2015	31/12 2014	
	kr.	kr.	
	PASSIVER		
	Selskabskapital	125.000	125.000
	Overført til næste år	467.054	620.352
	Afsat udbytte	0	1.000.000
6	Egenkapital i alt	<u>592.054</u>	<u>1.745.352</u>
4	Udskudt skat	0	0
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
	Forudbetalinger igangværende arbejder	200.000	990.565
	Kreditorer	0	0
	Skyldig selskabsskat	261.574	250.072
	Anden gæld	292.760	2.342.927
	Gæld til ledelse og virksomhedsdeltagere	18.260	16.465
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>772.594</u>	<u>3.600.029</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>772.594</u>	<u>3.600.029</u>
	Passiver i alt	<u>1.364.648</u>	<u>5.345.381</u>
7	Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.		

Noter

	2015	2014
	kr.	kr.
1 Andre eksterne udgifter		
Salgsomkostninger	24.939	30.306
Lokaleomkostninger	147.697	43.432
Administrationsomkostninger	126.832	122.592
	<u>299.468</u>	<u>196.330</u>
2 Personaleudgifter		
Gager og lønninger	76.018	1.750.967
Pensioner	50.000	0
Andre omkostninger til social sikring	13.381	38.952
Andre personaleomkostninger	73.942	65.211
	<u>213.341</u>	<u>1.855.130</u>
3 Afskrivninger		
Filmrettigheder	0	0
Driftsmidler og inventar	25.000	25.000
	<u>25.000</u>	<u>25.000</u>
4 Beregnede skatter		
Beregnet selskabsskat	0	250.072
Udskudt skat, regulering	-39.436	289.358
	<u>-39.436</u>	<u>539.430</u>
Det samlede udskudte skatteaktiv andrager	<u>41.916</u>	<u>2.480</u>

5	Anlægsaktiver	Immaterielle	Materielle
		<u>anlægsaktiver</u>	<u>anlægsaktiver</u>
		Film- rettigheder	Driftsmidler og inventar
	Anskaffelsessum pr. 1/1 2015	1.200.000	581.020
	Tilgang	0	0
	Afgang	0	-138.631
	Anskaffelsessum pr. 31/12 2015	<u>1.200.000</u>	<u>442.389</u>
	Afskrivninger pr. 1/1 2015	1.200.000	502.533
	Afskrivninger i året	0	25.000
	Afskrivninger vedrørende årets afgang	0	-138.631
	Afskrivninger pr. 31/12 2015	<u>1.200.000</u>	<u>388.902</u>
	Bogført værdi pr. 31/12 2015	<u>0</u>	<u>53.487</u>

6	Egenkapital	Selskabs-	Overført	Udbytte	I alt
		<u>kapital</u>	<u>resultat</u>		
	Egenkapital pr. 1/1 2015	125.000	620.352	1.000.000	1.745.352
	Udbetalt udbytte	0	0	-1.000.000	-1.000.000
	Årets resultat	0	-153.298	0	-153.298
	Egenkapital pr. 31/12 2015	<u>125.000</u>	<u>467.054</u>	<u>0</u>	<u>592.054</u>

7 **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.

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