

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 2018

(19. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling,

d. 17/5 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.

## Ledespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2018 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 17. maj 2019

**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 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 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 17. maj 2019

### **JS Revision**

Godkendt Revisionsaktieselskab  
Egegårdsvej 39B, 2610 Rødovre  
CVR-nr. 37 99 96 87



Ulrik Dahl

registreret revisor

mnc35884

## 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.

#### **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 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 3-5 år til en restværdi på kr. 0.

Driftsmidler og inventar under kr. 13.500 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.

### **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. Der er ingen særlige reserver under egenkapitalen.

### **Gældsforpligtelser**

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

## Resultatopgørelse for 2018

Note		2018	2017
		kr.	kr.
	<b>Indtægter</b>		
	Bruttoavance	-72.929	-45.692
	<b>Udgifter</b>		
1	Personaleudgifter	<u>-136</u>	<u>0</u>
	<b>Resultat før afskrivninger</b>	<u>-73.065</u>	<u>-45.692</u>
2	Afskrivninger	<u>0</u>	<u>0</u>
	<b>Resultat før finansiering</b>	<u>-73.065</u>	<u>-45.692</u>
	Renteindtægter	18	0
	Renteudgifter	<u>0</u>	<u>-1.915</u>
	<b>Resultat før skat</b>	<u>-73.047</u>	<u>-47.607</u>
3	Beregnete skatter	<u>0</u>	<u>-27.997</u>
	<b>Årets resultat</b>	<u><u>-73.047</u></u>	<u><u>-75.604</u></u>
	<b>Resultatdisponering</b>		
	Overført til næste år	-73.047	-75.604
	Udbytte	<u>0</u>	<u>0</u>
		<u><u>-73.047</u></u>	<u><u>-75.604</u></u>

**Balance pr. 31/12 2018**

Note		31/12 2018	31/12 2017
	<b>AKTIVER</b>	kr.	kr.
	Driftsmidler og inventar	<u>0</u>	<u>0</u>
	<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<u>0</u>	<u>0</u>
	Deposita	<u>0</u>	<u>9.900</u>
	<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>	<u>0</u>	<u>9.900</u>
4	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<u>0</u>	<u>9.900</u>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	39.341	150.000
	Igangværende arbejder	0	130.138
	Øvrige tilgodehavender	151.500	15.223
	Selskabsskat	20.000	20.000
	Udskudt skatteaktiv	<u>0</u>	<u>0</u>
	<b>Tilgodehavender i alt</b>	<u>210.841</u>	<u>315.361</u>
	Likvide beholdninger	<u>335.844</u>	<u>159.886</u>
	<b>Likvide beholdninger i alt</b>	<u>335.844</u>	<u>159.886</u>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<u>546.685</u>	<u>475.247</u>
	<b>Aktiver i alt</b>	<u><u>546.685</u></u>	<u><u>485.147</u></u>

**Balance pr. 31/12 2018**

Note		31/12 2018	31/12 2017
	<b>PASSIVER</b>	kr.	kr.
	Selskabskapital	125.000	125.000
	Overført til næste år	166.237	239.284
	Afsat udbytte	0	0
5	<b>Egenkapital i alt</b>	<u>291.237</u>	<u>364.284</u>
	Anden gæld	255.448	120.863
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<u>255.448</u>	<u>120.863</u>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<u>255.448</u>	<u>120.863</u>
	<b>Passiver i alt</b>	<u>546.685</u>	<u>485.147</u>
6	<b>Pantsætninger og garantforpligtelser m.v.</b>		



## Noter

	2018	2017
	kr.	kr.
<b>1 Personaleudgifter</b>		
Andre omkostninger til social sikring	<u>136</u>	<u>0</u>
	<u>136</u>	<u>0</u>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>2 Afskrivninger</b>		
Driftsmidler og inventar	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>3 Beregnede skatter</b>		
Beregnet selskabsskat	0	0
Udskudt skat, regulering	<u>0</u>	<u>27.997</u>
	<u>0</u>	<u>27.997</u>
Det samlede udskudte skatteaktiv andrager	<u>0</u>	<u>0</u>

4	Anlægsaktiver	Finansielle	Materielle
		<u>anlægsaktiver</u>	<u>anlægsaktiver</u>
		Deposita	Driftsmidler og inventar
	Anskaffelsessum pr. 1/1 2018	9.900	219.319
	Tilgang	0	0
	Afgang	-9.900	0
	<b>Anskaffelsessum pr. 31/12 2018</b>	<u>0</u>	<u>219.319</u>
	Afskrivninger pr. 1/1 2018	0	219.319
	Afskrivninger i året	0	0
	Afskrivninger vedrørende årets afgang	0	0
	<b>Afskrivninger pr. 31/12 2018</b>	<u>0</u>	<u>219.319</u>
	<b>Bogført værdi pr. 31/12 2018</b>	<u>0</u>	<u>0</u>

5	Egenkapital	Selskabs-	Overført	Udbytte	I alt
		<u>kapital</u>	<u>resultat</u>		
	Egenkapital pr. 1/1 2018	125.000	239.284	0	364.284
	Udbetalt udbytte	0	0	0	0
	Årets resultat	0	-73.047	0	-73.047
	<b>Egenkapital pr. 31/12 2018</b>	<u>125.000</u>	<u>166.237</u>	<u>0</u>	<u>291.237</u>

#### 6 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

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

