Henrik Ladewig (Adm. direktør, CMA, HD(r))
Ulrik Dahl (Reg. revisor)
Kasper Kjærsgaard (Reg. revisor)
Ronni Jeppesen (Revisor, CMA, HD(r))

JS REVISION
GODKENDT REVISIONSAKTIESELSKAB
(CVR-nr. 37999687)

Erhvervsstyrelsen

Hansen & Pedersen Film & Fjernsyn ApS

Knabrostræde 3, st. th., 1210 København K

CVR-nr. 25 44 12 30

Årsrapport for 2019

(20. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling,

den 21/5 2020.

Dirigent
Malene Flindt Pedersen

EGEGÅRDSVEJ 39 B
2610 RØDOVRE
WWW.JSREVISION.DK

DANSKE REVISORER FSR

TELEFON 36 41 48 00
MAILBOX@JSREVISION.DK

Ledelsens årsberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er filmproduktion og deraf afledede aktiviteter.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Der er ikke sket væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold i 2019. Resultatet er, efter ledelsens opfattelse, tilfredsstillende.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten 2019 for Hansen & Pedersen Film & Fjernsyn 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 20. maj 2020

Direktion

Malene Flindt Pedersen

Anders Riis-Hansen

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i Hansen & Pedersen Film & Fjernsyn ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Hansen & Pedersen Film & Fjernsyn ApS for regnskabsåret 2019 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 revisorers 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 20. maj 2020

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

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

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 % ekskl. rentetillæg.

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

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver er målt til anskaffelsesværdi med fradrag af foretagne afskrivninger.
Driftsmidler og inventar afskrives lineært over 3 - 5 år til en scrapværdi på kr. 0.
Inventaranskaffelser under kr. 13.800 pr. stk. udgiftsføres i anskaffelsesåret.

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, med tillæg af aconto avance modregnet modtagne acontorater.
Forudbetalinger på de igangværende filmproduktioner indregnes under kortfristede gældsforpligtelser.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger består af indestående i bank og 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 2019

Note		2019	2018
		kr.	kr.
	Indtægter		
	Bruttofortjeneste	2.663.863	1.468.648
	Udgifter		
1	Personaleomkostninger	-1.108.844	-951.951
2	Afskrivninger	-77.719	-54.863
	Resultat før finansiering	1.477.300	461.834
	Renteindtægter	22	0
	Renteudgifter	-8.324	-9.928
	Resultat før skat	1.468.998	451.906
3	Beregnede skatter	-325.333	-102.187
	Årets resultat	1.143.665	349.719
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	1.043.665	249.719
	Udbytte	100.000	100.000
		1.143.665	349.719

Balance pr. 31/12 2019

Note		31/12 2019	31/12 2018
	AKTIVER	kr.	kr.
	Driftsmidler og inventar	103.371	108.163
	Materielle anlægsaktiver i alt	103.371	108.163
4	**Anlægsaktiver i alt**	103.371	108.163
	Igangværende arbejder	11.602.485	8.272.432
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	0	0
3	Udskudt skatteaktiv	17.670	0
	Øvrige tilgodehavender	603.788	1.149.489
	Periodeafgrænsningsposter	13.627	11.528
	Tilgodehavender i alt	12.237.570	9.433.449
	Likvide beholdninger	1.201.454	1.397.515
	Likvide beholdninger i alt	1.201.454	1.397.515
	Omsætningsaktiver i alt	13.439.024	10.830.964
	Aktiver i alt	13.542.395	10.939.127

Balance pr. 31/12 2019

Note		31/12 2019	31/12 2018
	PASSIVER	kr.	kr.
	Selskabskapital	125.000	125.000
	Overført til næste år	2.033.232	989.567
	Afsat udbytte	100.000	100.000
5	**Egenkapital i alt**	2.258.232	1.214.567
3	Udskudt skat	0	87.603
	Hensatte forpligtelser i alt	0	87.603
	Kreditorer	65.373	171.490
	Forudbetalinger igangværende arbejder	10.618.028	9.180.141
	Skyldig selskabsskat	376.606	0
	Anden gæld	224.156	285.326
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	11.284.163	9.636.957
	Gældsforpligtelser i alt	11.284.163	9.636.957
	Passiver i alt	13.542.395	10.939.127

6 **Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.**

Noter

		2019	2018
		kr.	kr.
1	**Personaleomkostninger**		
	Gager og lønninger	841.689	723.298
	Pensioner	91.050	83.097
	Andre omkostninger til social sikring	66.063	44.567
	Andre personaleomkostninger	110.042	100.989
		1.108.844	951.951
	Antal personer beskæftiget i gennemsnit	2	2
	Herudover har der været midlertidigt ansatte i filmproduktioner.		
2	**Afskrivninger**		
	Driftsmidler og inventar	77.719	54.863
		77.719	54.863
3	**Beregnede skatter**		
	Beregnet selskabsskat	430.606	0
	Udskudt skat, regulering	-105.273	102.187
		325.333	102.187
	Det samlede udskudte skatteaktiv andrager	17.670	-87.603

4 Anlægsaktiver

	Materielle anlægsaktiver
	Driftsmidler og inventar
Anskaffelsessum pr. 1/1 2019	444.117
Tilgang	72.927
Afgang	0
Anskaffelsessum pr. 31/12 2019	517.044
Afskrivninger pr. 1/1 2019	335.954
Afskrivninger i året	77.719
Afskrivninger vedrørende årets afgang	0
Afskrivninger pr. 31/12 2019	413.673
Bogført værdi pr. 31/12 2019	103.371

5 Egenkapital

	Selskabs-kapital	Overført resultat	Udbytte	I alt
Egenkapital pr. 1/1 2019	125.000	989.567	100.000	1.214.567
Udbetalt udbytte	0	0	-100.000	-100.000
Årets resultat	0	1.043.665	100.000	1.143.665
Egenkapital pr. 31/12 2019	125.000	2.033.232	100.000	2.258.232

6 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

Selskabet har afgivet almindelige forretningsmæssige garantier vedrørende rettigheder for producerede film. Forpligtelserne forventes ikke at medføre udgifter for selskabet.

Selskabet har indgået huslejekontrakt med opsigelsesvarsel på normale markedsbetingelser.

Herudover har selskabet, ifølge ledelsens oplysninger, ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre forpligtelser, end dem der fremgår af årsrapporten.