

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

Dokumentarkompagniet ApS

Frederiksgade 77, 1., 8000 Aarhus C

CVR-nr. 30 59 10 62

Årsrapport for 1/7 2016 - 30/6 2017

(10. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 25/11 2017.



Dirigent

Lars Høj Pedersen

Hjemstedskommune: Aarhus

Ledelsens årsberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er at producere fiktions- og dokumentarfilm og dermed beslægtet virksomhed.

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 2016/2017.

Den forløbne regnskabsperiode har givet et tilfredsstillende resultat, og der henvises til årsrapporten.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2016/2017 for Dokumentarkompagniet 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.

Aarhus, den 25. november 2017

Direktion


Lars Høj Pedersen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Dokumentarkompagniet ApS

Erklæring om udvidet gennemgang

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Dokumentarkompagniet ApS for regnskabsåret 2016/2017. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisorerers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisorerers etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2016/2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Rødovre, den 25. november 2017

JS Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab

Egegårdsvej 39 B, 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 sammenligningstallene 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 det 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 steget med 33 tkr., idet både posten igangværende arbejder for fremmed regning under aktiver, og Forudbetalinger fra kunder under passiver, er steget 33 tkr. Ændringen er indregnet på kapitalen primo, og sammenligningstallene 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 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.

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabsskatten er afsat med 22 %. Selskabet indgår i sambeskatning med moderselskab.

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 anskaffelsværdi med fradrag af foretagne afskrivninger.

Driftsmidler og inventar afskrives lineært over 3-5 år, afhængig af økonomisk levetid.

Inventaranskaffelser under kr. 13.200 pr. stk. udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Finansielle anlægsaktiver

Deposita er målt til kostpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.

Igangværende filmproduktioner 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.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse for 1/7 2016 - 30/6 2017

Note		2016/2017	2015/2016
		kr.	kr.
	Indtægter		
	Bruttofortjeneste	13.496.070	10.542.648
	Udgifter		
1	Personaleudgifter	<u>-11.836.523</u>	<u>-9.707.269</u>
	Resultat før afskrivninger	1.659.547	835.379
2	Afskrivninger	<u>-362.844</u>	<u>-303.835</u>
	Resultat før finansiering	1.296.703	531.544
	Renteindtægter	1.869	1.002
	Renteindtægter, koncern	6.114	0
	Renteudgifter	<u>-16.886</u>	<u>-15.881</u>
	Resultat før skat	1.287.800	516.665
3	Beregnete skatter	<u>-288.162</u>	<u>-119.743</u>
	Årets resultat	<u>999.638</u>	<u>396.922</u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	49.638	46.922
	Udbytte	<u>950.000</u>	<u>350.000</u>
		<u>999.638</u>	<u>396.922</u>

Balance pr. 30/6 2017

Note	30/6 2017	30/6 2016
	kr.	kr.
AKTIVER		
Indretning af lejede lokaler	96.850	126.650
Driftsmidler	<u>1.225.405</u>	<u>1.020.434</u>
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>1.322.255</u>	<u>1.147.084</u>
Deposita	<u>164.144</u>	<u>164.144</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>164.144</u>	<u>164.144</u>
4 Anlægsaktiver i alt	<u>1.486.399</u>	<u>1.311.228</u>
Tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser	1.704.441	233.518
Tilgodehavender fra tilknyttede virksomheder	642.562	697.576
Andre tilgodehavender	<u>29.298</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender i alt	<u>2.376.301</u>	<u>931.094</u>
Likvide beholdninger i alt	<u>342.593</u>	<u>744.976</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>2.718.894</u>	<u>1.676.070</u>
Aktiver i alt	<u>4.205.293</u>	<u>2.987.298</u>

Balance pr. 30/6 2017

Note		30/6 2017	30/6 2016
	PASSIVER	kr.	kr.
	Selskabskapital	125.000	125.000
	Overført til næste år	104.913	55.275
	Afsat udbytte	950.000	350.000
5	Egenkapital i alt	<u>1.179.913</u>	<u>530.275</u>
3	Udskudt skat	27.424	19.425
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>27.424</u>	<u>19.425</u>
	Skyldigt sambeskatningsbidrag	280.163	111.129
	Forudbetalinger fra kunder	1.022.698	837.071
	Bankgæld	0	418
	Kreditorer	0	140
	Gæld til tilknyttede virksomheder	0	0
	Anden gæld	1.695.095	1.488.840
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>2.997.956</u>	<u>2.437.598</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>2.997.956</u>	<u>2.437.598</u>
	Passiver i alt	<u>4.205.293</u>	<u>2.987.298</u>
6	Pantsætninger og garantforpligtelser m.v.		

Noter

	2016/2017	2015/2016
	kr.	kr.
1 Personaleudgifter		
Gager & lønninger	10.886.896	8.964.639
Pensioner	426.885	399.429
Andre omkostninger til social sikring	142.078	114.216
Andre personaleudgifter	<u>380.664</u>	<u>228.985</u>
	<u>11.836.523</u>	<u>9.707.269</u>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>30</u>	<u>20</u>
2 Afskrivninger		
Indretning af lejede lokaler	29.800	22.350
Gevinst ved salg af driftsmidler	0	-9.054
Driftsmidler	<u>333.044</u>	<u>290.539</u>
	<u>362.844</u>	<u>303.835</u>
3 Beregnede skatter		
Skatteværdi af indkomst til sambeskatning	280.163	111.128
Regulering af udskudt skatteaktiv	<u>7.999</u>	<u>8.615</u>
	<u>288.162</u>	<u>119.743</u>
Den samlede udskudte skat andrager	<u>-27.424</u>	<u>-19.425</u>

4	Anlægsaktiver	Materielle		Finansielle
		anlægsaktiver		anlægsaktiver
		Indretning lejede lokaler	Driftsmidler	Deposita
	Anskaffelsessum pr. 1/7 2016	149.000	1.720.845	164.144
	Tilgang	0	538.015	0
	Afgang	0	0	0
	Anskaffelsessum pr. 30/6 2017	149.000	2.258.860	164.144
	Afskrivninger pr. 1/7 2016	22.350	700.411	0
	Afskrivninger i året	29.800	333.044	0
	Afskrivninger vedrørende årets afgang	0	0	0
	Afskrivninger pr. 30/6 2017	52.150	1.033.455	0
	Bogført værdi pr. 30/6 2017	96.850	1.225.405	164.144

5	Egenkapital	Selskabs-	Overført	Udbytte	I alt
		kapital	resultat		
	Egenkapital pr. 1/7 2016	125.000	55.275	350.000	530.275
	Udbetalt udbytte	0	0	-350.000	-350.000
	Årets resultat	0	49.638	950.000	999.638
	Egenkapital pr. 30/6 2017	125.000	104.913	950.000	1.179.913

6 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

Selskabet har afgivet almindelige garantier vedrørende rettigheder for producerede produktioner.

Forpligtelserne forventes ikke at medføre udgifter for selskabet.

Tillige indgår selskabet i sambeskatning og hæfter i den forbindelse for koncernens selskabsskatter og koncernforbundne selskabers kildeskatter.

Selskabet har 6 måneders opsigelse i henhold til lejekontrakt. Forpligtigelsen andrager kr. 99.000.

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