

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))

 **JS REVISION**
GODKENDT REVISIONSAKTIESELSKAB
(CVR-nr. 37999687)

Erhvervsstyrelsen

Dokumentarkompagniet ApS

Frederiksgade 77, 1., 8000 Aarhus C

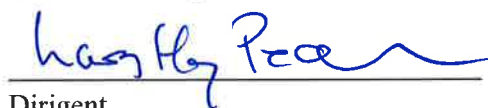
CVR-nr. 30 59 10 62

Årsrapport for 1/7 2015 - 30/6 2016

(9. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 28/10 2016.



Dirigent

Lars Høj Pedersen

Hjemstedskommune: Aarhus

Ledelsens årsberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive film og TV-produktionsvirksomhed og dermed beslægtet virksomhed.

Økonomisk udvikling

Resultatet er som forventet.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Der er efter regnskabsårets udløb, ikke indtruffet betydningsfulde begivenheder, som væsentlig vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Forventet udvikling

Der forventes en stabil udvikling for selskabet i årene frem.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/2016 for Dokumentarkompagniet 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.

Aarhus, den 28. oktober 2016

Direktion



Lars Høj Pedersen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Dokumentarkompagniet ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Dokumentarkompagniet ApS for regnskabsåret 2015/16, 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. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2015/16 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 28. oktober 2016

JS Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab

Egegårdsvej 39B, 2610 Rødovre

CVR-nr. 37 99 96 87


Allan Seiersen
statsaut. revisor

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Regnskabet aflægges 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 22%. Selskabet indgår i sambeskatning. Udnyttet skatteværdi af indkomst er ført via mellemregning med moderselskabet.

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 afskrives lineært over 5 år.

Indretning lejede lokaler afskrives lineært over 5 år.

Inventaranskaffelser under kr. 12.900 pr. stk. udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Igangværende arbejder

Igangværende filmproduktioner er målt til kostpris for afholdte ydelser.

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 1/7 2015 - 30/6 2016

Note		2015/2016	2014/2015
		kr.	kr.
	Indtægter		
	Bruttofortjeneste	12.055.653	9.217.375
	Udgifter		
1	Andre eksterne udgifter	-1.513.005	-1.123.626
2	Personaleudgifter	<u>-9.707.269</u>	<u>-7.686.398</u>
	Resultat før afskrivninger	835.379	407.351
3	Afskrivninger	<u>-303.835</u>	<u>-184.965</u>
	Resultat før finansiering	531.544	222.386
	Renteindtægter	1.002	8.869
	Renteindtægter, koncern	0	0
	Renteudgifter	<u>-15.881</u>	<u>-1.532</u>
	Resultat før skat	516.665	229.723
4	Beregnete skatter	<u>-119.743</u>	<u>-56.872</u>
	Årets resultat	<u><u>396.922</u></u>	<u><u>172.851</u></u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	46.922	2.851
	Udbytte	<u>350.000</u>	<u>170.000</u>
		<u><u>396.922</u></u>	<u><u>172.851</u></u>

Balance pr. 30/6 2016

Note		30/6 2016	30/6 2015
	AKTIVER	kr.	kr.
	Indretning af lejede lokaler	126.650	0
	Driftsmidler	1.020.434	728.856
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>1.147.084</u>	<u>728.856</u>
	Deposita	164.144	133.543
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>164.144</u>	<u>133.543</u>
6	Anlægsaktiver i alt	<u>1.311.227</u>	<u>862.399</u>
	Debitorer	200.000	250.000
5	Igangværende arbejder	0	908.552
	Tilgodehavender fra tilknyttede virksomheder	586.448	0
	Andre tilgodehavender	0	12.809
	Tilgodehavender i alt	<u>786.448</u>	<u>1.171.361</u>
	Likvide beholdninger i alt	<u>744.976</u>	<u>0</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>1.531.424</u>	<u>1.171.361</u>
	Aktiver i alt	<u>2.842.651</u>	<u>2.033.760</u>

Balance pr. 30/6 2016

Note		30/6 2016	30/6 2015
	PASSIVER	kr.	kr.
	Selskabskapital	125.000	125.000
	Overført til næste år	55.275	8.353
	Afsat udbytte	350.000	170.000
7	Egenkapital i alt	<u>530.275</u>	<u>303.353</u>
4	Udskudt skat	19.425	10.810
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>19.425</u>	<u>10.810</u>
5	Forudbetalinger igangværende arbejder	803.553	0
	Bankgæld	418	454.074
	Kreditorer	140	2.766
	Gæld til tilknyttede virksomheder	0	7.916
	Anden gæld	1.488.840	1.254.841
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>2.292.951</u>	<u>1.719.597</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>2.292.951</u>	<u>1.719.597</u>
	Passiver i alt	<u>2.842.651</u>	<u>2.033.760</u>
8	Pantsætninger og garantforpligtelser m.v.		

Noter

	2015/2016	2014/2015
	kr.	kr.
1 Andre eksterne udgifter		
Salgsomkostninger	322.106	243.892
Lokaleomkostninger	812.769	616.693
Administrationsomkostninger	378.130	263.041
	<u>1.513.005</u>	<u>1.123.626</u>
2 Personaleudgifter		
Gager & lønninger	8.964.639	7.138.446
Pensioner	399.429	244.719
Andre omkostninger til social sikring	114.216	91.115
Andre personaleudgifter	228.985	212.118
	<u>9.707.269</u>	<u>7.686.398</u>
3 Afskrivninger		
Indretning af lejede lokaler	22.350	0
Gevinst ved salg af driftsmidler	-9.054	0
Driftsmidler	290.539	184.965
	<u>303.835</u>	<u>184.965</u>
4 Beregnede skatter		
Skatteværdi af indkomst til sambeskatning	111.128	45.106
Regulering af udskudt skatteaktiv	8.615	11.766
	<u>119.743</u>	<u>56.872</u>
Den samlede udskudte skat andrager	<u>-19.425</u>	<u>-10.810</u>
5 Forudbetalinger igangværende arbejder		
Afholdte omkostninger	9.065.447	4.108.552
Modtagne acontorater	-9.869.000	-3.200.000
	<u>-803.553</u>	<u>908.552</u>

6	Anlægsaktiver	Materielle		Finansielle
		anlægsaktiver		anlægsaktiver
		Indretning lejede lokaler	Driftsmidler	Deposita
	Anskaffelsessum pr. 1/7 2015	0	1.149.483	133.544
	Tilgang	149.000	589.287	30.600
	Afgang	0	-17.925	0
	Anskaffelsessum pr. 30/6 2016	149.000	1.720.845	164.144
	Afskrivninger pr. 1/7 2015	0	420.629	0
	Afskrivninger i året	22.350	290.539	0
	Afskrivninger vedrørende årets afgang	0	-10.755	0
	Afskrivninger pr. 30/6 2016	22.350	700.413	0
	Bogført værdi pr. 30/6 2016	126.650	1.020.432	164.144

7	Egenkapital	Selskabs-	Overført	Udbytte	I alt
		kapital	resultat		
	Egenkapital pr. 1/7 2015	125.000	8.353	170.000	303.353
	Udbetalt udbytte	0	0	-170.000	-170.000
	Årets resultat	0	46.922	350.000	396.922
	Egenkapital pr. 30/6 2016	125.000	55.275	350.000	530.275

8 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.

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