

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

Danish Documentary Production ApS

Kvæsthusgade 5C, 1., 1251 København K

CVR-nr. 30 91 83 39

Årsrapport for 2016

(9. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 19/5 2017

Dirigent

Sigrid Helene Dyekjær

Hjemstedskommune: København

Ledelsens årsberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet består i medieproduktion.

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. Selskabskapitalen er i regnskabsåret nedskrevet med nom. kr. 25.000. Selskabet ejer som følge heraf ikke længere egne kapitalandele.

Der er udover ovenstående ikke sket væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold i 2016.

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

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for Danish Documentary Production ApS for 2016. 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 19. maj 2017

Direktion


Eva Mulvad Jørgensen


Pernille Rose Grønkjær


Mikala Krogh


Sigrid Helene Dyekjær

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i Danish Documentary Production ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Danish Documentary Production ApS for regnskabsåret 2016 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 revisorer's Ethiske 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 19. maj 2017

JS Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab

Egegårdsvej 39B, 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 sammenligningstillene 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 de 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 2.859 tkr., idet både posten igangværende arbejder for fremmed regning under aktiver, og forudbetalinger fra kunder under passiver, er steget med 2.859 tkr. Ændringen er indregnet på kapitalen primo, og sammenligningstillene 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 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 kursgevinter 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

Immaterielle anlægsaktiver

Filmrettigheder måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Rettighederne afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 3 år. Den økonomiske brugstid er sket efter gennemsnitlige brancheerfaringer på lignende rettigheder.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver er målt til anskaffelseskostpris 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. 12.900 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 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 2016

Note		2016	2015
		kr.	kr.
	Indtægter		
	Bruttofortjeneste	1.172.682	710.604
	Udgifter		
1	Personaleudgifter	<u>-771.234</u>	<u>-562.223</u>
	Resultat før afskrivninger	401.448	148.381
2	Afskrivninger	<u>-112.701</u>	<u>-101.959</u>
	Resultat før finansiering	288.747	46.422
	Renteindtægter	11	6.105
	Renteudgifter	<u>-15.483</u>	<u>-5.368</u>
	Resultat før skat	273.275	47.159
3	Beregnete skatter	<u>-64.025</u>	<u>-14.799</u>
	Årets resultat	<u>209.250</u>	<u>32.360</u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	109.250	32.360
	Udbytte	<u>100.000</u>	<u>0</u>
		<u>209.250</u>	<u>32.360</u>

Balance pr. 31/12 2016

Note		31/12 2016	31/12 2015
	AKTIVER	kr.	kr.
	Rettigheder	<u>0</u>	<u>0</u>
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
	Driftsmidler og inventar	<u>91.508</u>	<u>204.209</u>
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>91.508</u>	<u>204.209</u>
	Depositum	<u>102.045</u>	<u>92.865</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>102.045</u>	<u>92.865</u>
4	Anlægsaktiver i alt	<u>193.553</u>	<u>297.074</u>
	Udskudt skatteaktiv	27.339	18.368
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	3.358.887	3.997.959
	Tilgodehavende selskabsskat	0	11.030
	Øvrige tilgodehavender	<u>1.723.516</u>	<u>960.344</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>5.109.742</u>	<u>4.987.701</u>
	Bankindestående	<u>1.254.774</u>	<u>3.667.524</u>
	Likvide beholdninger i alt	<u>1.254.774</u>	<u>3.667.524</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>6.364.516</u>	<u>8.655.225</u>
	Aktiver i alt	<u>6.558.069</u>	<u>8.952.299</u>

Balance pr. 31/12 2016

Note		31/12 2016	31/12 2015
	PASSIVER	kr.	kr.
	Selskabskapital	100.000	125.000
	Overført til næste år	813.945	679.695
	Afsat udbytte	100.000	0
5	Egenkapital i alt	<u>1.013.945</u>	<u>804.695</u>
	Skyldig selskabsskat	48.996	0
	Forudbetalinger igangværende arbejder	3.716.037	4.772.944
	Bankgæld	0	3
	Kreditorer	280.847	571.197
	Anden gæld	1.498.244	2.803.460
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>5.544.124</u>	<u>8.147.604</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>5.544.124</u>	<u>8.147.604</u>
	Passiver i alt	<u>6.558.069</u>	<u>8.952.299</u>
6	Pantsætninger og garantforpligtelser m.v.		

Noter

		2016	2015
		kr.	kr.
1	Personaleudgifter		
	Gager & lønninger	637.087	484.143
	Pensioner	30.464	24.609
	Andre omkostninger til social sikring	28.455	32.202
	Andre personaleudgifter	<u>75.228</u>	<u>21.269</u>
		<u>771.234</u>	<u>562.223</u>
	 Antal personer beskæftiget i gennemsnit	 <u>4</u>	 <u>4</u>
2	Afskrivninger		
	Driftsmidler og inventar	112.701	103.559
	Resultat ved salg af driftsmidler	0	-1.600
	Filmrettigheder	<u>0</u>	<u>0</u>
		<u>112.701</u>	<u>101.959</u>
3	Beregne skatter		
	Beregnet selskabsskat	72.996	14.970
	Udskudt skat, regulering	<u>-8.971</u>	<u>-171</u>
		<u>64.025</u>	<u>14.799</u>
	 Det samlede udskudte skatteaktiv andrager	 <u>27.339</u>	 <u>18.368</u>
4	Anlægsaktiver		
		Film- <u>rettigheder</u>	Driftsmidler og inventar
		<u>Depositum</u>	
	Anskaffelsessum pr. 1/1 2016	756.487	92.865
	Tilgang	0	9.180
	Afgang	<u>0</u>	<u>0</u>
	Anskaffelsessum pr. 31/12 2016	<u>756.487</u>	<u>102.045</u>
	 Afskrivninger pr. 1/1 2016	 756.487	 0
	Afskrivninger i året	0	0
	Afskrivninger vedrørende årets afgang	<u>0</u>	<u>0</u>
	Afskrivninger pr. 31/12 2016	<u>756.487</u>	<u>0</u>
	 Bogført værdi pr. 31/12 2016	 <u>0</u>	 <u>102.045</u>
			<u>91.508</u>

5 Egenkapital

	<u>Selskabs-</u> <u>kapital</u>	<u>Overført</u> <u>til næste år</u>	<u>Udbytte</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital pr. 1/1 2016	125.000	679.695	0	804.695
Udloddet udbytte	0	0	0	0
Kapitalnedsættelse	-25.000	25.000	0	0
Årets resultat	<u>0</u>	<u>109.250</u>	<u>100.000</u>	<u>209.250</u>
Egenkapital pr. 31/12 2016	<u>100.000</u>	<u>813.945</u>	<u>100.000</u>	<u>1.013.945</u>

Egne kapitalandele:	År	Antal	Nom.	Ejerandel	Købspris
Erhvervet	<u>2015</u>	<u>25.000</u>	<u>25.000</u>	<u>20%</u>	<u>193.083</u>

Egne kapitalandele er afhændet i 2016 som følge af kapitalnedsættelse.

6 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

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