

# FONDEN DE KØBENHAVNSKE FILMFESTIVALER

Flæsketorvet 60, 3  
1711 København V

Årsrapport  
1. januar 2018 - 31. december 2018

Årsrapporten er godkendt den

**14/03/2019**

---

**Erik Westphal Stephensen**  
**Dirigent**

---

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Erklæringer**

Den uafhængige revisors erklæringer .....	5
---	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	8
-------------------------	---

Redegørelse for god fondsledelse .....	9
--	---

Redegørelse for fondens uddelingspolitik .....	11
--	----

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	12
--------------------------------	----

Resultatopgørelse .....	14
-------------------------	----

Balance .....	15
---------------	----

Noter .....	17
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

<b>Virksomheden</b>	FONDEN DE KØBENHAVNSKE FILMFESTIVALER Flæsketorvet 60, 3 1711 København V  Telefonnummer: 33454749  CVR-nr: 31285569 Regnskabsår: 01/01/2018 - 31/12/2018
<b>Bankforbindelse</b>	Danske Bank Holmens Kanal 2 1090 København K DK Danmark
<b>Revisor</b>	Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Weidekampsgade 6 2300 København S DK Danmark CVR-nr: 33963556 P-enhed: 1017192430

# Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktøren har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 for Fonden De Københavnske Filmfestivaler.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af fondens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018.

Vi har forvaltet de modtagne offentlige midler i overensstemmelse med bevillingsgivernes instrukser. Der er etableret retningslinjer og procedurer, der sikrer, at der tages skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de modtagne midler.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

København, den 14/03/2019

## Direktion

Tine Fischer

Olaf Winsløw

## Bestyrelse

Malene Flindt Pedersen

Louise Vesth

Erik Westphal Stephensen

Stig Andersen

Poul Kristian Nesgaard

Elin Schmidt

Henrik Bo Nielsen

# Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Bestyrelsen for Fonden De Københavnske Filmfestivaler

## Revisionspåtegning på årsregnskabet

### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Fonden De Københavnske Filmfestivaler for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af fondens aktiver, passiver og økonomiske stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

### Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, idet revisionen af modtagne offentlige midler udføres på grundlag af bestemmelserne i den gældende revisionsinstruks fra Københavns Kommune vedrørende løbende driftstilskud. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit ”Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet”. Vi er uafhængige af fonden i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA’s Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

### Ledelsens ansvar for regnskabet

Bestyrelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Bestyrelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som bestyrelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er bestyrelsen ansvarlig for at vurdere fondens evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre bestyrelsen enten har til hensigt at likvidere fonden, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

### Revisors ansvar for revisionen af regnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, standarderne for offentlig revision jf. gældende revisionsinstruks fra Københavns Kommune vedrørende driftstilskud, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, standarderne for offentlig revision jf. gældende revisionsinstruks fra Københavns Kommune vedrørende driftstilskud, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen.

Herunder:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af fondens interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af bestyrelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som bestyrelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om bestyrelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl fondens evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at fonden ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med bestyrelsen om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

## **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 revision 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 revisionen 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.

## **Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering**

**Erklæringsforpligtelser i henhold til erklæringsbekendtgørelsen, herunder særligt andre forhold**

Bestyrelsen er ansvarlig for, at de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Ledelsen er også ansvarlig for, at der er taget skyldige økonomiske hensyn til kravet om sparsommelighed ved forvaltningen af de midler og driften af fonden, der er omfattet af årsregnskabet. Ledelsen har i den forbindelse ansvar for at etablere systemer og processer, der understøtter sparsommelighed, produktivitet og effektivitet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at gennemføre juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision af udvalgte emner i overensstemmelse med standarderne for offentlig revision. I vores juridisk-kritiske revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om undersøgte dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med de relevante love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. I vores forvaltningsrevision vurderer vi med høj grad af sikkerhed, om de undersøgte systemer, processer eller dispositioner understøtter skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af fonden, der er omfattet af årsregnskabet.

Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er anledning til væsentlige kritiske bemærkninger, skal vi rapportere herom i denne udtalelse.

Vi har ingen væsentlige kritiske bemærkninger at rapportere i den forbindelse.

København, 14/03/2019

Christian Dalmose Pedersen , mne24730  
statsautoriseret revisor  
Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR: 33963556

# Ledelsesberetning

## Hovedaktivitet

Fonden De Københavnske Filmfestivaler er en erhvervsdrivende fond, hvis formål er at fremme international filmkunst, herunder ved at

- Afholde internationale filmfestivaler – dokumentar som fiktion – seminarer, events og lignende samt diverse aktiviteter knyttet hertil, rettet mod et bredt dansk og internationalt publikum.
- Yde økonomisk støtte til dansk filmkunst og filmkultur, samt at støtte enkeltpersoner, som efter bestyrelsens skøn tilfører filmkunsten nye tanker og ideer.
- Fremme kendskabet til interesse for dansk og international filmkunst ved at åbne filmforevisninger for publikum.

Det overordnede formål er at sikre et bredt publikum adgang til at se et forskelligartet udbud af kvalitetsfilm fra hele verden, som ellers ikke bliver vist i danske biografer, og at bidrage til den danske filmbranches udvikling og finansiering ved at skabe gode platforme til møder med den internationale filmverden.

I 2018 er fondens formål udmøntet ved dokumentarfilmfestivalen CPH:DOX (den 15.-25. marts 2018), fikti-onsfilmfestivalen PIX / BUSTER (den 27. september til 10. oktober 2018) samt distributions- og formidlingsinitiativet DOXBIO. I tilknytning til CPH:DOX gennemførtes CPH:INDUSTRY, der samler aktører fra den internationale dokumentarfilmsverden, samt talentudviklingsprogrammet CPH:LAB. De to festivaler henvender sig til alle aldersklasser.

## Udvikling i Fondens økonomi

Det var anden gang, at CPH:DOX blev afviklet i foråret i stedet for i efteråret. Den tidsmæssig flytning, der blev besluttet i 2015, skulle sikre en bedre udnyttelse af det internationale branchepotentiale i CPH:DOX. Disse intentioner blev også realiseret i 2018, og fondens aktiviteter fortsatte med at vokse i 2018.

Resultatet blev et overskud på 110 t.kr. mod et underskud på 78 t.kr. i 2017. Resultatet er tilfredsstillende i betragtning af, at der er hensat til omkostninger ved reovering af lejemål ifm. den kommende flytning.

Omsætningen steg med 0,5 mio. kr. til 26 mio.kr. som følge af det øgede aktivitetsniveau.

Bruttofortjenesten steg med 0,4 mio.kr.

Administrationsomkostninger steg med 0,2 mio.kr. eller 2%. Løn- og personaleomkostninger til det faste personale faldt med 0,5 mio.kr. Lokaleomkostningerne steg med knap 0,05 mio.kr. Gruppen af kontorholdsomkostninger faldt med 0,3 mio.kr.

## Udvikling i egenkapitalen

Efter tillæg af årets overskud udgjorde egenkapitalen 380 t.kr. ultimo 2018. Bestyrelsen forventer, at året 2018 vil give et positivt resultat.

## Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ingen usædvanlige forhold i forbindelse med indregning af aktiver og forpligtelser pr. 31. december 2018.

## Usædvanlige forhold

Der har ikke været usædvanlige forhold i regnskabsåret, der har påvirket resultat, aktiver eller egenkapital ud over det oven for nævnte ændrede skøn vedr. feriepengehensættelsen, som har påvirket egenkapitalen primo året.

## Resultatdisponering

Årets resultat inddækkes ved overførsel til næste år.



## Udvikling i Fondens aktiviteter

Fonden har i de senere år arbejdet med at integrere produktionen af filmfestivalerne, og ved ansættelsen af Tine Fischer som administrerende direktør i juli 2018 blev der taget et stort skridt mod etablering af en funktionsopdelt enhedsorganisation til erstatning af den hidtidige genreopdelt organisation. Den heraf følgende omplacering af personalet var tilendebragt ved årets udgang.

CPH:DOX fortsatte sit samarbejde med Kunsthall Charlottenborg, der dannede rammen om festivalens mødested for såvel den internationale filmbranche som de almindelige borgere. Mødestedet med inventar fra designfirmaet Norman Copenhagen havde VR-biograf, udstillinger, konferencer, film, koncerter samt byens eneste sofa-biograf. Der var en samlet vækst i antal branchedelegerede på 28% til CPH:INDUSTRY. CPH:DOX havde i 2018 i alt 110.500 publikummer mod 97.500 i 2017.

CPH PIX / Buster leverede et samlet program for voksen-, skole- og familiepublikummet. Publikumsfestivalen der har fokus på kvalitet og relevans, særligt nye talenter, independent- og danske fiktionsfilm, havde 71.400 publikummer under festivalen i september-oktober mod 78.400 i 2017. Yderligere 28.000 publikummer deltog ved filmvisninger, aktiviteter og events i løbet af hele året og i hele landet, og bidrog til et samlet tal for året på knap 100.000 i 2018.

DOXBIO havde i 2018 et samlet publikumsantal på 13.000 (29.000 i 2017) fordelt på ni film. Nedgangen i publikumsantal var udtryk for flere ændringer i betingelserne for visning af dokumentarfilm i biograferne, og Fonden besluttede derfor ved årets slutning at reducere disse aktiviteter, samtidig med at der føres drøftelser med branchen om udvikling af et nyt koncept for DOXBIO.

Filmfestivalerne er engageret i arbejdet for at realisere et nyt hub for filmmiljøet i bred forstand, kaldet Screen Base Copenhagen, sammen med Copenhagen Film Fund og Filmværkstedet. Mulighederne for en passende fysisk placering opstod i slutningen af 2018, og Filmfestivalerne planlægger derfor i første halvår af 2019 at flytte sammen med den nye institution i Købdbyen.

## Legatarfortegnelse

Fonden har ikke foretaget nogen uddelinger i året.

## Begivenheder efter statusdagen

Der er ikke indtruffet begivenheder efter statusdagen, der påvirker vurderingen af årsrapporten for 2018.

## Redegørelse for god fondsledelse

Fonden følger generelt anbefalingerne for god fondsledelse, med undtagelse af følgende anbefalinger:

### Anbefaling 2.3.5.:

Spørgsmålet er ikke relevant, da der ikke er en dattervirksomhed.

### Anbefaling 2.5.2.:

Fonden har ikke en aldersgrænse, da fonden vægter, at bestyrelsen besidder de rette kvalifikationer, som ikke er aldersafhængige.

### Anbefaling 2.6.1.:

Bestyrelsens sammensætning diskuteres mindst en gang om året ifm. spørgsmålet om genbesættelse af hhv. nyvalg til de udløbende bestyrelsesposter.

I overensstemmelse med *anbefaling 2.3.4 og 2.4.1* kan der oplyses følgende om bestyrelsens medlemmer:

**Elin Schmidt**, Adm.dir., Rockwool Fonden.

Født 1964.

Tiltrådt den 20.3.2013

Kompetencer: Fondsledelse og virksomhedsledelse.

Øvrige hverv:

- Fonden Til Støtte for Økonomiske Ubemidlede Enlige Mødre samt Nødlidende Småbørn: bestyrelsesmedlem.

- Fonden Mødrehjælpen: Formand.

- Orangutang Fonden: Formand.

Vederlag i 2018: 12.000,- kr.

Medlemmet anses for uafhængigt af fonden.

**Erik Westphal Stephensen** (Formand), journalist.

Født 1951.

Tiltrådt den 25.10.2012

Kompetencer: Virksomhedsledelse, TV- og filmproduktion, medier.

Øvrige hverv:

- Mahogni Film ApS: Ejer og Direktør.

- Den erhvervsdrivende fond Biografklub Danmark: Formand.

- Biografklub Danmark A/S: Formand.

Vederlag i 2018: 75.000,- kr.

Medlemmet anses for uafhængigt af fonden.

**Henrik Bo Nielsen**, direktør, RoMo.

Født 1961.

Tiltrådt den 26.6.2018

Kompetencer: Virksomhedsledelse, Film- og mediebranchen, offentlig ledelse.

Vederlag i 2018: 6.000,- kr.

Medlemmet anses for uafhængigt af fonden.

**Louise Vesth**, direktør, Zentropa.

Født 1973.

Tiltrådt den 6.9.2017

Kompetencer: Filmproduktion og virksomhedsledelse.

Øvrige hverv:

- Filmskolens Aftagerpanel: Formand.

Vederlag i 2018: 12.000,- kr.

Medlemmet anses for uafhængigt af fonden.

**Malene Flindt Pedersen**, producer og direktør, Hansen & Pedersen Film & Fjernsyn ApS.

Født 1966.

Tiltrådt den 29.6.2016

Kompetencer: Filmproduktion og virksomhedsledelse.

Øvrige hverv:

- SEINmag ApS: Ejer og direktør.

- Producentforeningen: Bestyrelsesmedlem.

Vederlag i 2018: 12.000,- kr.

Medlemmet anses for uafhængigt af fonden.

**Poul Kristian Nesgaard**, Forhv. rektor for Filmskolen.

Født 1952.

Tiltrådt den 20.3.2014

Kompetencer: Uddannelse, kreativ og økonomisk ledelse samt TV- og filmproduktion.

Vederlag i 2018: 12.000,- kr.

Medlemmet anses for uafhængigt af fonden.

**Stig Andersen**, Forhv. Adm.dir., Gyldendal.

Født 1953.

Tiltrådt den 20.3.2013

Kompetencer: Forretningsudvikling, virksomhedsledelse og ledelse af kreative processer.

Øvrige hverv:

· Designmuseum Danmark: Formand.

Vederlag i 2018: 12.000,- kr.

Medlemmet anses for uafhængigt af fonden.

Bestyrelsen havde i alt tre kvindelige og fire mandlige medlemmer.

Ingen medlemmer var udpeget af myndigheder eller tilskudsgivere, da bestyrelsen er selvsupplerende.

## **Redegørelse for fondens uddelingspolitik**

Fondens formål er at fremme international filmkunst samt støtte enkeltpersoner, som efter bestyrelsens skøn tilfører filmkunsten nye tanker og ideer. Dette sker bl.a. gennem tilrettelæggelse af åbne filmforevisninger, hvor kunstnere og tilrettelæggere gives mulighed for at møde et publikum.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.  
Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

## Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde fonden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når fonden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå fonden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

## Resultatopgørelsen

### Indtægtskriterium

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

Tilskud indregnes i resultatopgørelsen iht. afgivne støttetilsagn/-aftaler i takt med anvendelsen af tilskuddene.

### Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af nettoomsætning, modregnet direkte produktions- og salgskostning samt løn til projektansat personale.

### Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger består af løn og udgifter vedr. fastansat personale, lokaleomkostninger samt kontorholds- og IT-omkostninger.

Omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### Skat af årets resultat

Skat af årets resultat indregnes i årsregnskabet med 22% af den beregnede skattepligtige indkomst.

## Balancen

### Anlægsaktiver

Driftsmateriel og indretning af lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen og omkostninger til klargøring af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med tillæg af opskrivninger og fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Indretning af lejede lokaler	10 år
Driftsmidler	3-5 år

Småaktiver under 13.500 kr. udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

#### **Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser og andre tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

#### **Igangværende arbejder**

Tilgodehavende tilskud indregnes med endnu ikke udbetalte rater af tilskud vedrørende afsluttede aktiviteter med fradrag af eventuelt forventede reguleringer af tilskuddene ifm. afrapportering.

#### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

#### **Gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser indregnes til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet. Efterfølgende opgøres de til amortiseret købspris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser, samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

#### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter indregnet under passiver omfatter afholdte endnu ikke betalte omkostninger, der vedrører afsluttede regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

# Resultatopgørelse 1. jan. 2018 - 31. dec. 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Nettoomsætning .....	1	25.482.967	25.001.293
Produktionsomkostninger .....	2	-14.191.354	-14.153.354
<b>Bruttoresultat .....</b>		<b>11.291.613</b>	<b>10.847.939</b>
Administrationsomkostninger .....	3	-11.171.138	-10.905.285
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>120.474</b>	<b>-57.346</b>
Andre finansielle indtægter .....		0	0
Øvrige finansielle omkostninger .....	4	-10.537	-20.682
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>109.937</b>	<b>-78.028</b>
Skat af årets resultat .....		0	0
<b>Årets resultat .....</b>		<b>109.937</b>	<b>-78.028</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		109.937	-78.028
<b>I alt .....</b>		<b>109.937</b>	<b>-78.028</b>

# Balance 31. december 2018

## Aktiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		159.020	100.227
Indretning af lejede lokaler .....		41.265	59.837
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>200.286</b>	<b>160.064</b>
Deposita .....		158.588	158.588
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>158.588</b>	<b>158.588</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>358.874</b>	<b>318.652</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		874.803	1.133.234
Igangværende arbejder for fremmed regning .....		1.942.990	1.500.765
Andre tilgodehavender .....		139.653	438.372
Periodeafgrænsningsposter .....		266.677	359.141
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>3.224.123</b>	<b>3.431.512</b>
Likvide beholdninger .....		927.906	751.972
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>4.152.029</b>	<b>4.183.484</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>4.510.903</b>	<b>4.502.136</b>

# Balance 31. december 2018

## Passiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Registreret kapital mv. ....		300.000	300.000
Overført resultat .....		80.050	-29.887
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>38.050</b>	<b>270.113</b>
Gæld til banker .....		106.088	65.801
Modtagne forudbetalinger vedrørende igangværende arbejder for fremmed regning .....		1.409.025	1.714.199
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		300.420	833.970
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		1.464.279	1.211.183
Periodeafgrænsningsposter .....		851.041	406.870
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>4.130.853</b>	<b>4.232.023</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>4.130.853</b>	<b>4.232.023</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>4.510.903</b>	<b>4.502.136</b>



# Noter

## 1. Nettoomsætning

	2018 kr.	2017 kr.
Nettoomsætning		
Københavns Kommune	4.824.673	4.739.325
Det Danske Filminstitut	4.908.852	5.028.524
EU	1.537.954	1.658.970
Ministerier, kommuner, regioner m.v.	2.748.129	1.728.010
Fonde	3.533.036	3.760.689
Foreninger, organisationer m.v.	493.669	550.577
Sponsorater	1.646.267	1.522.166
Billetsalg og filmleje	3.749.366	3.788.685
Akkrediterings- og submissionsindtægter	489.562	475.855
Annoncer, merchandise og lignende	515.427	469.788
Salg af ydelser	931.894	1.121.999
Diverse indtægter	104.138	156.704
	25.482.967	25.001.293

## 2. Produktionsomkostninger

	2018 kr.	2017 kr.
Produktionsomkostninger:		
Marketingomkostninger		
Koncept, design, konsulent	240.450	370.855
Programaviser, tryksager og distribution	791.545	806.537
Annoncering, outdoor og sociale medier	948.266	1.005.790
Merchandise, trailer, events	204.565	217.270
PR, måling m.v.	155.992	153.731
Salgsprovisioner	166.461	167.499
	2.507.278	2.721.682
Projektomkostninger i øvrigt		
Rejseomkostninger for ansatte	324.041	497.875
Repræsentation	11.564	3.765
Rejser og ophold gæster	1.781.671	1.894.844
Festivaludgifter	6.707.296	5.713.221
Løn og feriepenge, projektansatte	3.042.141	3.364.448
ATP, projektansatte	26.900	27.760
Lønrefusioner	-302.001	
Periodisering af projektlønninger	92.464	-70.241
	11.684.076	11.431.672
Produktionsomkostninger i alt	14.191.354	14.153.354

### 3. Administrationsomkostninger

	2018 kr.	2017 kr.
Administrationsomkostninger		
Personaleomkostninger		
Løn og feriepenge, fastansatte	7.333.400	7.237.578
Vederlag til direktion	918.770	817.410
Vederlag til bestyrelse	147.000	141.000
Regulering feriepengeforpligtelse	-14.375	-52.275
ATP, pensions- og sociale bidrag	276.796	192.261
Lønrefusioner	-101.082	-301.187
Andre personaleomkostninger	139.290	168.025
	8.699.798	8.202.813
Lokaleomkostninger		
Husleje, varme og el	1.075.085	1.220.659
Fremlejeindtægter	-163.520	-231.266
Rengøring	33.395	31.077
Vedligehold og istandsættelse	242.089	122.331
	1.187.050	1.142.802
Kontorhold, IT m.v.		
Telefon og internet	90.701	85.660
Porto og fragt	21.087	46.495
Kontorartikler, print og kopi	30.501	40.285
Abonnementer, kontingenter og lignende	55.070	41.614
Forsikringer	57.251	92.607
Revision	115.300	176.900
Konsulent- og regnskabsassistance	67.500	40.000
Advokat	27.500	0
IT & web	567.897	845.480
Inventar, vedligehold og småanskaffelser	19.307	31.638
Hensat til tab på debitorer	72.915	0
Tab på debitorer	0	12.297
Gebyrer m.v.	36.123	67.593
	1.161.150	1.480.569
Afskrivninger	123.140	79.101
Administrationsomkostninger i alt	11.171.138	10.905.285

#### 4. Øvrige finansielle omkostninger

	2018 kr.	2017 kr.
Finansielle poster		
Finansielle indtægter		
Kursavancer, valuta	496	43.924
	496	43.924
Finansielle udgifter		
Renter, bank	6.757	3.301
Renter, SKAT	10	6.876
Renter, andre	0	2
Kurstab, valuta	4.267	54.427
	11.033	64.606
Finansielle poster i alt	-10.537	-20.682

#### 5. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er indgået huslejekontrakter med 6 henholdsvis 3 måneders opsigelsesvarsel. Huslejen i opsigelsesperioden udgør 397 t.kr.

Fonden har ved indgåelse af huslejekontrakten påtaget sig at reetablere lejemålet. Der er ved regnskabsaflæggelsen ikke hensat til omkostninger vedrørende reetablering af lejede lokaler ved fraflytning i 2019.

#### 6. Information om transaktioner med nærtstående parter foretaget på markedsvilkår

##### Transaktioner med nærtstående parter

Fonden har haft følgende transaktioner med nærtstående parter:  
Hansen & Pedersen Film & Fjernsyn ApS:

- Salg af ydelser (filmlancering) 134.711 kr.
- Sponsorater 5.000 kr.
- Festivaludgifter (køb af visningsrettigheder) 45.114 kr.

Transaktionerne er sket på markedsmæssige vilkår.

## 7. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	<b>2018</b>
Gennemsnitligt antal ansatte .....	27

Under Produktionsomkostninger hhv. Administrationsomkostninger er medregnet de personaleomkostninger, der er knyttet til de nævnte funktioner (jf. note 2 og 3). I denne note specificeres personaleforbruget for begge funktioner i alt.

Den 31. december 2018 var der ansat 31 personer (33) fordelt på 22 fuldtidsstillinger (29). 11 (13) af de ansatte var ansat på midlertidige kontrakter, der udløb senest fire måneder efter årsafslutningen.

I året 2018 var der i alt ansat 64 (69) forskellige personer fordelt på i alt 27,5 årsværk (29).

Tal i parentes angiver tilsvarende for 2017 hhv. pr. 31. december 2017.