

Toolbox Film ApS

Slagtehusgade 32 B, 1., 1715 København V

CVR-nr. 33 57 72 57

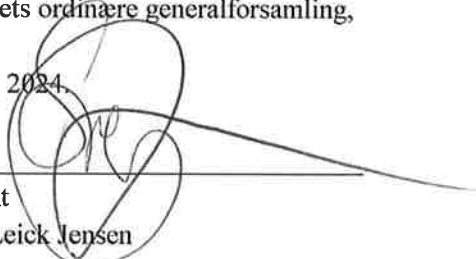
Årsrapport for 2023

(13. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 4/4 2024.

Dirigent
Signe Leick Jensen



Ledelsens årsberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er medieproduktion.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

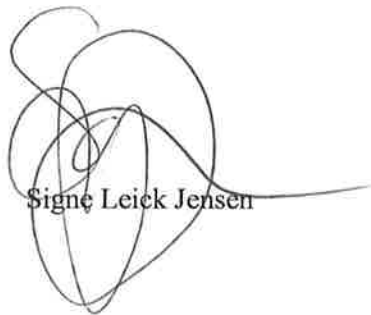
Der er ikke sket væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold i 2023.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2023 for Toolbox Film 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.

København, den 4. april 2024



Signe Leick Jensen

Direktion



Morten Kaufmann Andersen

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til kapitalejerne i Toolbox Film ApS

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Toolbox Film ApS for regnskabsåret 2023, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31/12 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2023 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

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. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet ”Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet”. Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorerers etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. Det er vores opfattelse, at det opnåede bevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

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 for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets 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 ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi 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.

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 væsentlig 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 4. april 2024

JS Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab
Else Sørensens Vej 32, 2610 Rødovre
CVR-nr. 37 99 96 87



Ulrik Dahl

registreret revisor

mnc35884

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

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

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter og driftsomkostninger omfatter indtægter og omkostninger af sekundær karakter set i forhold til selskabets hovedaktiviteter, herunder gevinster og tab ved salg af materielle og immaterielle anlægsaktiver, offentlige tilskud, leje- og licensindtægter o.l.

Andre eksterne udgifter

Andre eksterne udgifter omfatter salgsmkostninger, lokaleomkostninger og administrationsomkostninger.

Personaleudgifter

Personaleudgifter omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleudgifter 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.

Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Selskabsskat og udskudt skat

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

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, afhængig af økonomisk levetid, til en scrapværdi på kr. 0.

Indretning af lejede lokaler afskrives lineært over 5 år, til en scrapværdi på kr. 0.

Aktiver med en kostpris under den skattemæssige grænse for småaktiver indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles i årsrapporten til kostpris. Der foretages nedskrivning til forventet realisationsværdi.

Deposita er målt til kostpris.

Igangværende arbejder

Igangværende arbejder er målt til kostpris for afholdte ydelser, modregnet modtagne acontorater.

Tilgodehavender

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

Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender. Likvide beholdninger indregnes til statusdagens kurs.

Egenkapital

Virksomhedens egenkapital er et udtryk for nettoaktiver. Egenkapitalen er således aktiverne, fratrukket hensættelser og gældsforpligtelser.

Forudbetalinger fra kunder

Forudbetalinger på de igangværende arbejder indregnes under kortfristede gældsforpligtelser.

Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse for 2023

Note		2023	2022
		kr.	kr.
	Indtægter		
	Bruttofortjeneste	13.850.233	4.444.488
	Udgifter		
1	Personaleudgifter	-12.834.142	-3.378.563
2	Afskrivninger	<u>-20.590</u>	<u>-22.923</u>
	Resultat før finansiering	995.501	1.043.002
	Renteindtægter	65.461	6.089
	Renteindtægter, koncern	19.135	12.093
	Renteudgifter	<u>-35.177</u>	<u>-32.500</u>
	Resultat før skat	1.044.920	1.028.684
3	Beregnete skatter	<u>-235.494</u>	<u>-232.468</u>
	Årets resultat	<u><u>809.426</u></u>	<u><u>796.216</u></u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	9.426	-3.784
	Udbytte	<u>800.000</u>	<u>800.000</u>
		<u><u>809.426</u></u>	<u><u>796.216</u></u>

Balance pr. 31/12 2023

Note		31/12 2023	31/12 2022
	AKTIVER	kr.	kr.
	Driftsmidler og inventar	39.839	60.429
	Indretning lejede lokaler	0	0
	Materielle anlægsaktiver i alt	39.839	60.429
	Deposita	33.486	30.558
	Kapitalandel i datterselskab	40.000	40.000
	Finansielle anlægsaktiver i alt	73.486	70.558
4	Anlægsaktiver i alt	113.325	130.987
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	810.629	461.719
3	Udskudt skatteaktiv	1.016	0
	Tilgodehavende sambeskatningsbidrag	19.276	26.285
	Igangværende arbejde	3.547.627	2.606.783
	Øvrige tilgodehavender	1.343.179	661.016
	Tilgodehavender i alt	5.721.727	3.755.803
	Likvide beholdninger i alt	2.773.306	4.494.433
	Omsætningsaktiver i alt	8.495.033	8.250.236
	Aktiver i alt	8.608.358	8.381.223

Balance pr. 31/12 2023

Note		31/12 2023	31/12 2022
	PASSIVER	kr.	kr.
	Selskabskapital	80.000	80.000
	Overført til næste år	1.073.889	1.064.463
	Afsat udbytte	800.000	800.000
	Egenkapital i alt	<u>1.953.889</u>	<u>1.944.463</u>
3	Udskudt skat	0	96
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>0</u>	<u>96</u>
	Kreditorer	174.202	173.289
	Skyldig selskabsskat	87.882	142.192
	Gæld til tilknyttede selskaber	852.832	132.451
	Forudbetalinger fra kunder	4.433.926	5.847.807
	Anden gæld	1.105.627	140.925
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>6.654.469</u>	<u>6.436.664</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>6.654.469</u>	<u>6.436.664</u>
	Passiver i alt	<u>8.608.358</u>	<u>8.381.223</u>
5	Pantsætninger og garantforpligtelser m.v.		

Noter

	2023	2022
	kr.	kr.
1 Personaleudgifter		
Gager og lønninger	11.972.830	2.849.701
Pensioner	459.550	275.846
Andre omkostninger til social sikring	66.540	47.344
Øvrige personaleudgifter	335.222	205.672
	<u>12.834.142</u>	<u>3.378.563</u>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>14</u>	<u>4</u>
2 Afskrivninger		
Driftsmidler og inventar	<u>20.590</u>	<u>22.923</u>
	<u>20.590</u>	<u>22.923</u>
3 Beregnede skatter		
Beregnet selskabsskat	255.882	258.192
Indeholdt i datterselskaber	<u>-19.276</u>	<u>-26.285</u>
	236.606	231.907
Udskudt skat, regulering	<u>-1.112</u>	<u>561</u>
	<u>235.494</u>	<u>232.468</u>
Det samlede udskudte skatteaktiv andrager	<u>1.016</u>	<u>-96</u>
4 Anlægsaktiver	<u>Indretning,</u>	<u>Driftsmidler</u>
	<u>lejede lokaler</u>	<u>og inventar</u>
Anskaffelsessum pr. 1/1 2023	281.281	181.690
Tilgang	0	0
Afgang	<u>0</u>	<u>0</u>
Anskaffelsessum pr. 31/12 2023	<u>281.281</u>	<u>181.690</u>
Afskrivninger pr. 1/1 2023	281.281	121.261
Afskrivninger i året	0	20.590
Tilbageførte afskrivninger	<u>0</u>	<u>0</u>
Afskrivninger pr. 31/12 2023	<u>281.281</u>	<u>141.851</u>
Bogført værdi pr. 31/12 2023	<u>0</u>	<u>39.839</u>

	<u>Deposita</u>	<u>Kapital- andele i datter- selskaber</u>
Anskaffelsessum pr. 1/1 2023	30.558	40.000
Tilgang	2.928	0
Afgang	<u>0</u>	<u>0</u>
Anskaffelsessum pr. 31/12 2023	<u>33.486</u>	<u>40.000</u>
Op- og nedskrivninger pr. 1/1 2023	0	0
Opskrivninger i året	0	0
Nedskrivninger i året	<u>0</u>	<u>0</u>
Op- og nedskrivninger pr. 31/12 2023	<u>0</u>	<u>0</u>
Bogført værdi pr. 31/12 2023	<u>33.486</u>	<u>40.000</u>

5 **Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.**

Selskabet er administrationsselskab i en dansk sambeskatning. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

Selskabet har stillet selvskyldnerkaution for koncernselskabet Toolbox Administration ApS' mellemværende med Nordea.

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

Selskabet har indgået huslejekontrakt med en opsigelsesperiode på 3 måneder og hæfter i den forbindelse for ca. kr. 35.500 i form af husleje i opsigelsesperioden.

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