

Henrik Ladewig (Adm. direktør, CMA, HD(r))
Ulrik Dahl (Reg. revisor)
Kasper Kjærsgaard (Reg. revisor)
Ronni Jeppesen (Revisor, CMA, HD(r))



GODKENDT REVISIONSAKTIESELSKAB

(CVR-nr. 37999687)

Erhvervsstyrelsen

Toolbox Film ApS

Slagtehusgade 32 B, 1., 1715 København V

CVR-nr. 33 57 72 57

Årsrapport for 2019

(9. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 13/5 2020.

Dirigent

Signe Leick Jensen

Ledelsens årsberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er medieproduktion.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

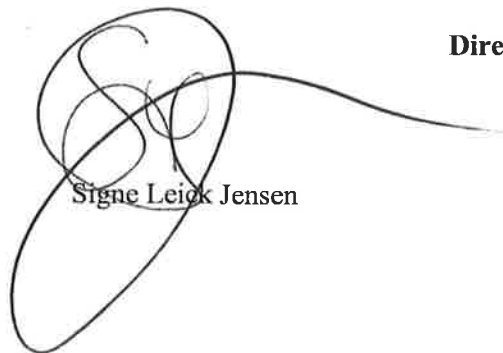
Der er ikke sket væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold i 2019.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2019 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 13. maj 2020



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 2019, 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 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2019 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR – danske revisors 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 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 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 13. maj 2020

JS Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab

Egegårdsvej 39 B, 2610 Rødovre

CVR-nr. 37 99 96 87



Ulrik Dahl

registreret revisor

mne35884

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 salgsomkostninger, 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.

Kapitalandel medregnes med andel af associeret selskabs resultat.

Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabsskatten er afsat med 22 %.

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, svarende til en scrapværdi på kr. 0.

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

Inventaranskaffelser under kr. 13.800 pr. stk. udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandel i associeret virksomhed indregnes i årsrapporten efter den indre værdis metode.

Deposita er målt til kostpris.

Igangværende arbejder

Igangværende arbejder er målt til kostpris for afholdte ydelser, modregnet modtagne aconto-rater.

Forudbetalinger på de igangværende arbejder indregnes under kortfristede gældsforpligtelser.

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 består af likvider i virksomhedens kassebeholdning, samt indestående i pengeinstitutter. Likvide beholdninger indregnes til dagsværdi.

Egenkapital

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

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse for 2019

Note		2019	2018
		kr.	kr.
	Indtægter		
	Bruttofortjeneste	4.169.945	2.639.472
	Udgifter		
1	Personaleudgifter	-3.045.586	-2.113.108
2	Afskrivninger	<u>-77.936</u>	<u>-76.270</u>
	Resultat før finansiering	1.046.423	450.094
3	Resultat af kapitalandele i associerede virksomheder	16.882	3.519
	Renteindtægter	0	77.033
	Renteudgifter	<u>-17.877</u>	<u>-9.597</u>
	Resultat før skat	1.045.428	521.049
4	Beregnete skatter	<u>-238.910</u>	<u>-116.429</u>
	Årets resultat	<u>806.518</u>	<u>404.620</u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	406.518	164.620
	Udbytte	<u>400.000</u>	<u>240.000</u>
		<u>806.518</u>	<u>404.620</u>

Balance pr. 31/12 2019

Note	31/12 2019	31/12 2018
	kr.	kr.
	AKTIVER	
	Driftsmidler og inventar	36.575 58.255
	Indretning lejede lokaler	51.569 107.825
	Materielle anlægsaktiver i alt	88.144 166.080
	Kapitalandel i associeret virksomhed	0 7.813
	Deposita	28.052 28.052
	Finansielle anlægsaktiver i alt	28.052 35.865
3	Anlægsaktiver i alt	116.196 201.945
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	4.088.941 2.299.309
	Igangværende arbejde	658.556 282.431
	Øvrige tilgodehavender	84.223 387.855
	Tilgodehavender i alt	4.831.720 2.969.595
	Likvide beholdninger i alt	857.900 4.250.478
	Omsætningsaktiver i alt	5.689.620 7.220.073
	Aktiver i alt	5.805.816 7.422.018

Balance pr. 31/12 2019

Note	31/12 2019	31/12 2018
	kr.	kr.
	PASSIVER	
	Selskabskapital	80.000
	Overført til næste år	1.020.925
	Afsat udbytte	400.000
5	Egenkapital i alt	1.500.925
4	Udskudt skat	9.116
	Hensatte forpligtelser i alt	9.116
	Kreditorer	168.188
	Bankgæld	0
	Skyldig selskabsskat	2.306
	Forudbetalinger fra kunder	2.629.068
	Anden gæld	1.496.213
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	4.295.775
	Gældsforpligtelser i alt	4.295.775
	Passiver i alt	5.805.816
6	Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.	
7	Oplysning om betydningsfulde hændelser, indtruffet efter regnskabsårets afslutning	

Noter

	2019	2018
	kr.	kr.
1 Personaleudgifter		
Gager og lønninger	2.371.718	1.647.676
Pensioner	401.521	295.595
Andre omkostninger til social sikring	157.180	88.127
Øvrige personaleudgifter	115.167	81.710
	<u>3.045.586</u>	<u>2.113.108</u>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>18</u>	<u>14</u>
2 Afskrivninger		
Driftsmidler og inventar	21.680	20.014
Indretning lejede lokaler	56.256	56.256
	<u>77.936</u>	<u>76.270</u>
3 Anlægsaktiver	Indretning, lejede lokaler	Driftsmidler og inventar
Anskaffelsessum pr. 1/1 2019	281.281	108.401
Tilgang	0	0
Afgang	0	0
Anskaffelsessum pr. 31/12 2019	<u>281.281</u>	<u>108.401</u>
Afskrivninger pr. 1/1 2019	173.456	50.146
Afskrivninger i året	56.256	21.680
Tilbageførte afskrivninger	0	0
Afskrivninger pr. 31/12 2019	<u>229.712</u>	<u>71.826</u>
Bogført værdi pr. 31/12 2019	<u>51.569</u>	<u>36.575</u>

	<u>Deposita</u>	<u>Kapitalandel i associeret virksomhed</u>		
Anskaffelsessum pr. 1/1 2019	28.052	0		
Tilgang	0	0		
Afgang	0	0		
Anskaffelsessum pr. 31/12 2019	<u>28.052</u>	<u>0</u>		
Op- og nedskrivninger pr. 1/1 2019	0	7.813		
Opskrivninger i året	0	16.882		
Hævninger i året	0	-24.695		
Udloddet udbytte	0	0		
Op- og nedskrivninger pr. 31/12 2019	<u>0</u>	<u>0</u>		
Bogført værdi pr. 31/12 2019	<u>28.052</u>	<u>0</u>		
	2019	2018		
	kr.	kr.		
4 Beregnede skatter				
Beregnet selskabsskat	240.306	113.894		
Udskudt skat, regulering	-1.396	2.535		
	<u>238.910</u>	<u>116.429</u>		
Den samlede udskudte skat andrager	<u>9.116</u>	<u>10.512</u>		
5 Egenkapital				
	<u>Selskabs- kapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Udbytte</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital pr. 1/1 2019	80.000	614.407	240.000	934.407
Udbetalt udbytte	0	0	-240.000	-240.000
Årets resultat	0	406.518	400.000	806.518
Egenkapital pr. 31/12 2019	<u>80.000</u>	<u>1.020.925</u>	<u>400.000</u>	<u>1.500.925</u>

6 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

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. 37.500 i form af husleje i opsigelsesperioden.

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

7 Oplysning om betydningsfulde hændelser, indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Grundet Covid-19 oplever selskabet i 2020 forsinkelser i igangværende aktiviteter. Disse forsinkelser forventes indhentet på længere sigt.

