

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)

Toolbox Film ApS

Slagtehusgade 32 B, 1., 1715 København V

CVR-nr. 33 57 72 57

Årsrapport for 2022

(12. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 14/3 2023.

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 2022.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2022 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 14. marts 2023

Direktion

Signe Leick Jensen

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 2022, 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 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2022 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 14. marts 2023

JS Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab
Else Sørensens Vej 32, 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 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.

Kapitalandele i datterselskaber

Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder medregnes med periodens værdiforskydning samt andel af modtaget udbytte fra tilknyttede selskaber.

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 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 acotorater.

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 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.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse for 2022

Note		2022	2021
		kr.	kr.
	Indtægter		
	Bruttofortjeneste	4.444.488	4.973.982
	Udgifter		
1	Personaleudgifter	-3.378.563	-3.038.012
2	Afskrivninger	-22.923	-17.014
	Resultat før finansiering	<u>1.043.002</u>	<u>1.918.956</u>
	Resultat af kapitalandele i datterselskab	0	0
	Renteindtægter	6.089	23.685
	Renteindtægter, koncern	12.093	0
	Renteudgifter	-32.500	-31.354
	Resultat før skat	<u>1.028.684</u>	<u>1.911.287</u>
3	Beregnete skatter	-232.468	-427.147
	Årets resultat	<u><u>796.216</u></u>	<u><u>1.484.140</u></u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	-3.784	-15.860
	Udbytte	800.000	1.500.000
		<u><u>796.216</u></u>	<u><u>1.484.140</u></u>

Balance pr. 31/12 2022

Note		31/12 2022	31/12 2021
	AKTIVER	kr.	kr.
	Driftsmidler og inventar	60.429	83.352
	Indretning lejede lokaler	0	0
	Materielle anlægsaktiver i alt	60.429	83.352
	Deposita	30.558	29.294
	Kapitalandel i datterselskab	40.000	0
	Finansielle anlægsaktiver i alt	70.558	29.294
4	Anlægsaktiver i alt	130.987	112.646
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	461.719	6.337
3	Udskudt skatteaktiv	0	465
	Tilgodehavende sambeskatningsbidrag	26.285	0
	Igangværende arbejde	2.606.783	746.357
	Øvrige tilgodehavender	661.016	1.885.383
	Tilgodehavender i alt	3.755.803	2.638.542
	Likvide beholdninger i alt	4.494.433	2.560.061
	Omsætningsaktiver i alt	8.250.236	5.198.603
	Aktiver i alt	8.381.223	5.311.249

Balance pr. 31/12 2022

Note		31/12 2022	31/12 2021
		kr.	kr.
	PASSIVER		
	Selskabskapital	80.000	80.000
	Overført til næste år	1.064.463	1.068.247
	Afsat udbytte	800.000	1.500.000
	Egenkapital i alt	<u>1.944.463</u>	<u>2.648.247</u>
3	Udskudt skat	<u>96</u>	<u>0</u>
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>96</u>	<u>0</u>
	Kreditorer	173.289	5.268
	Skyldig selskabsskat	142.192	74.380
	Gæld til tilknyttede selskaber	132.451	0
	Forudbetalinger fra kunder	5.847.807	1.658.273
	Anden gæld	140.925	925.081
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>6.436.664</u>	<u>2.663.002</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>6.436.664</u>	<u>2.663.002</u>
	Passiver i alt	<u>8.381.223</u>	<u>5.311.249</u>
5	Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.		

Noter

	2022	2021
	kr.	kr.
1 Personaleudgifter		
Gager og lønninger	2.849.701	2.644.156
Pensioner	275.846	286.981
Andre omkostninger til social sikring	47.344	38.686
Øvrige personaleudgifter	205.672	68.189
	<u>3.378.563</u>	<u>3.038.012</u>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>4</u>	<u>5</u>
2 Afskrivninger		
Driftsmidler og inventar	22.923	17.014
	<u>22.923</u>	<u>17.014</u>
3 Beregnede skatter		
Beregnet selskabsskat	258.192	424.380
Indeholdt i datterselskaber	-26.285	0
	<u>231.907</u>	<u>424.380</u>
Udskudt skat, regulering	561	2.767
	<u>232.468</u>	<u>427.147</u>
Den samlede udskudte skat andrager	<u>-96</u>	<u>465</u>
4 Anlægsaktiver	Indretning, lejede lokaler	Driftsmidler og inventar
Anskaffelsessum pr. 1/1 2022	281.281	181.690
Tilgang	0	0
Afgang	0	0
Anskaffelsessum pr. 31/12 2022	<u>281.281</u>	<u>181.690</u>
Afskrivninger pr. 1/1 2022	281.281	98.338
Afskrivninger i året	0	22.923
Tilbageførte afskrivninger	0	0
Afskrivninger pr. 31/12 2022	<u>281.281</u>	<u>121.261</u>
Bogført værdi pr. 31/12 2022	<u>0</u>	<u>60.429</u>

	<u>Deposita</u>	<u>Kapital- andele i datter- selskaber</u>
Anskaffelsessum pr. 1/1 2022	29.294	0
Tilgang	1.264	40.000
Afgang	<u>0</u>	<u>0</u>
Anskaffelsessum pr. 31/12 2022	<u>30.558</u>	<u>40.000</u>
Op- og nedskrivninger pr. 1/1 2022	0	0
Opskrivninger i året	0	0
Nedskrivninger i året	<u>0</u>	<u>0</u>
Op- og nedskrivninger pr. 31/12 2022	<u>0</u>	<u>0</u>
Bogført værdi pr. 31/12 2022	<u>30.558</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.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Signe Leick Jensen

Direktør

Serienummer: ee62c2fb-de78-48c6-b1cf-c85237420c8f

IP: 193.106.xxx.xxx

2023-03-14 13:40:08 UTC



Morten Kaufmann Andersen

Direktør

Serienummer: dfd77df2-db45-4bd9-a7e5-a52a5cd82458

IP: 193.106.xxx.xxx

2023-03-14 14:01:56 UTC



Ulrik Dahl

Registreret revisor

Serienummer: 6916a677-15dc-460f-bcb5-7aa600894dbb

IP: 80.198.xxx.xxx

2023-03-14 14:42:11 UTC



Signe Leick Jensen

Dirigent

Serienummer: ee62c2fb-de78-48c6-b1cf-c85237420c8f

IP: 193.106.xxx.xxx

2023-03-14 14:44:09 UTC



Penneo dokumentnøgle: 7YM23-UUO4N-W3H16-0LLWY-XH4E3-ITD1Z

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser i indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validator>