

NEUBURG OG ZINCKERNAGEL ApS
Frederiksberg Alle 17, st., 1820 Frederiksberg C

Årsrapport for
2022

CVR-nr. 34 48 90 84

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 21. juni 2023.

Torben Zinckernagel
dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledespåtegning
- 2 Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Ledelsesberetning

- 3 Selskabsoplysninger
- 4 Ledelsesberetning

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2022

- 5 Resultatopgørelse
- 6 Balance
- 8 Egenkapitalopgørelse
- 9 Noter
- 11 Anvendt regnskabspraksis

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2022 for NEUBURG OG ZINCKERNAGEL ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2022 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederiksberg C, den 21. juni 2023

Direktion

Torben Zinckernagel

Mette Stenstrup

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til ledelsen i NEUBURG OG ZINCKERNAGEL ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for NEUBURG OG ZINCKERNAGEL ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisors etiske adfærd (IESBA Code), herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, 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 årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, den 21. juni 2023

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 28 52 01

Hans Peter Hartzberg

statsautoriseret revisor
mne24818

Selskabsoplysninger

Selskabet	NEUBURG OG ZINCKERNAGEL ApS Frederiksberg Alle 17, st. 1820 Frederiksberg C
	CVR-nr.: 34 48 90 84
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Direktion	Torben Zinckernagel Mette Stenstrup
Revisor	Martinsen Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Øster Allé 42 2100 København Ø

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er produktion af film, reklame og kommunikationsydelser.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der er ikke forekommet usikkerhed ved indregning og måling i årsrapporten.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 1.009.465 kr. mod 2.032.363 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -250.792 kr. mod -172.001 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Regnskabsåret har været præget af...

Selskabets likvider er i 2022 faldet med 390.631 kr., nemlig fra 730.319 kr. til 339.688 kr.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Bruttofortjeneste	1.009.465	2.032.363
1 Personaleomkostninger	-1.289.535	-2.191.114
2 Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-26.639	-12.563
Driftsresultat	-306.709	-171.314
3 Øvrige finansielle omkostninger	-12.457	-39.127
Resultat før skat	-319.166	-210.441
4 Skat af årets resultat	68.374	38.440
Årets resultat	-250.792	-172.001
Forslag til resultatdisponering:		
Disponeret fra overført resultat	-250.792	-172.001
Disponeret i alt	-250.792	-172.001

Balance 31. december

Aktiver		<u>2022</u>	<u>2021</u>
<u>Note</u>			
Anlægsaktiver			
5	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	18.903	27.978
6	Indretning af lejede lokaler	61.476	79.040
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>80.379</u>	<u>107.018</u>
7	Deposita	112.616	112.616
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>112.616</u>	<u>112.616</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>192.995</u>	<u>219.634</u>
Omsætningsaktiver			
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	279.640	279.595
	Igangværende arbejder for fremmed regning	30.205	0
	Udskudte skatteaktiver	612.399	544.025
	Andre tilgodehavender	1.667	14.635
	Tilgodehavender i alt	<u>923.911</u>	<u>838.255</u>
	Likvide beholdninger	<u>339.688</u>	<u>730.319</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>1.263.599</u>	<u>1.568.574</u>
	Aktiver i alt	<u>1.456.594</u>	<u>1.788.208</u>

Balance 31. december

Passiver		
<u>Note</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Egenkapital		
Virksomhedskapital	88.889	88.889
Overført resultat	479.906	730.698
Egenkapital i alt	568.795	819.587
Gældsforpligtelser		
Anden gæld	73.535	359.896
Langfristede gældsforpligtelser i alt	73.535	359.896
Gæld til pengeinstitutter	69	69
Leverandører af varer og tjenesteydelser	188.929	56.339
Gæld til associerede virksomheder	52.150	52.150
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	182.877	5.540
Anden gæld	390.195	494.627
Periodeafgrænsningsposter	44	0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	814.264	608.725
Gældsforpligtelser i alt	887.799	968.621
Passiver i alt	1.456.594	1.788.208

Egenkapitalopgørelse

	<u>Virksomhedskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2022	88.889	730.698	819.587
Årets overførte overskud eller underskud	<u>0</u>	<u>-250.792</u>	<u>-250.792</u>
	<u>88.889</u>	<u>479.906</u>	<u>568.795</u>

Noter

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
1. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	1.211.670	2.045.812
Pensioner	54.000	118.858
Andre omkostninger til social sikring	23.865	26.444
	<u>1.289.535</u>	<u>2.191.114</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>3</u>	<u>3</u>
2. Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		
Afskrivning på indretning af lejede lokaler	17.564	8.782
Afskrivning på andre anlæg, driftsmateriel og inventar	9.075	3.781
	<u>26.639</u>	<u>12.563</u>
3. Øvrige finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	12.457	39.127
	<u>12.457</u>	<u>39.127</u>
4. Skat af årets resultat		
Årets regulering af udskudt skat	-68.374	-38.440
	<u>-68.374</u>	<u>-38.440</u>
5. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris 1. januar 2022	523.486	491.727
Tilgang i årets løb	0	31.759
	<u>523.486</u>	<u>523.486</u>
Kostpris 31. december 2022	<u>523.486</u>	<u>523.486</u>
Afskrivninger 1. januar 2022	-495.508	-491.727
Årets afskrivninger	-9.075	-3.781
	<u>-504.583</u>	<u>-495.508</u>
Afskrivninger 31. december 2022	<u>-504.583</u>	<u>-495.508</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2022	<u>18.903</u>	<u>27.978</u>

Noter

	<u>31/12 2022</u>	<u>31/12 2021</u>
6. Indretning af lejede lokaler		
Kostpris 1. januar 2022	87.822	0
Tilgang i årets løb	<u>0</u>	<u>87.822</u>
Kostpris 31. december 2022	<u>87.822</u>	<u>87.822</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2022	-8.782	0
Årets afskrivninger	<u>-17.564</u>	<u>-8.782</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2022	<u>-26.346</u>	<u>-8.782</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2022	<u>61.476</u>	<u>79.040</u>
7. Deposita		
Kostpris 1. januar 2022	112.616	188.259
Tilgang i årets løb	0	112.616
Afgang i årets løb	<u>0</u>	<u>-188.259</u>
Kostpris 31. december 2022	<u>112.616</u>	<u>112.616</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2022	<u>112.616</u>	<u>112.616</u>

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for NEUBURG OG ZINCKERNAGEL ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Selskabet har som fortolkningsbidrag for indregning af nettoomsætning valgt IAS 11 og IAS 18.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag eksklusiv moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler og tab på debitorer.

Personaleomkostninger

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

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	0

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Nedskrivning på anlægsaktiver

Indretning af lejede lokaler

Indretning af lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på vurdering af aktivets forventede brugstid, der er sat til 5 år.

Finansielle anlægsaktiver

Deposita

Deposita måles til amortiseret kostpris og udgøres af huslejedeposita.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde. Færdiggørelsesgraden opgøres som andelen af de afholdte omkostninger i forhold til forventede samlede omkostninger på det enkelte igangværende arbejde.

Anvendt regnskabspraksis

Når salgsværdien på et enkelt igangværende arbejde ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealiseringsværdien, hvis denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser. Nettoaktiver udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor salgsværdien af det udførte arbejde overstiger acountofaktureringer. Nettoforpligtelser udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor acountofaktureringer overstiger salgsværdien.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster og for betalte acountoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen. Udskudt skat måles til nettorealiseringsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Under periodeafgrænsningsposter indregnes modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Torben Zinckernagel

Navnet returneret af dansk MitID var:

Torben Zinckernagel

Direktør

ID: a2109a80-9b0e-438f-9f91-41e320cbaa28

Tidspunkt for underskrift: 21-06-2023 kl.: 13:28:25

Underskrevet med MitID



Mette Stenstrup

Navnet returneret af dansk MitID var:

Mette Stenstrup

Direktør

ID: 24de7b76-d229-4118-a99c-63ec389401a6

Tidspunkt for underskrift: 21-06-2023 kl.: 12:06:36

Underskrevet med MitID



Hans Peter Hartzberg

Navnet returneret af dansk NemID var:

Hans Peter Hartzberg

Revisor

ID: 26054680

CVR-match med dansk NemID

Tidspunkt for underskrift: 21-06-2023 kl.: 14:02:52

Underskrevet med NemID

NEM ID

Torben Zinckernagel

Navnet returneret af dansk MitID var:

Torben Zinckernagel

Dirigent

ID: a2109a80-9b0e-438f-9f91-41e320cbaa28

Tidspunkt for underskrift: 21-06-2023 kl.: 14:04:06

Underskrevet med MitID



This document has esignatur Agreement-ID: 7dc3fa YJnnY250268742

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.