

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

 **JS REVISION**  
GODKENDT REVISIONSAKTIESELSKAB  
(CVR-nr. 37999687)

**Erhvervsstyrelsen**

## **Moving Documentary ApS**

Sortedam Dossering 95 B, 3. tv., 2100 København Ø.

CVR-nr. 35 02 56 69

### **Årsrapport for 2018**

(6. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling,

den 7/6 2019.



Dirigent  
Christian Sønderby Jepsen

## Ledelsens årsberetning

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets væsentligste aktivitet er udvikle og producere dokumentarfilm og andre medier, enten direkte eller gennem datterselskaber.

### **Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold**

Der er ikke sket væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold i 2018. Resultatet for den forløbne regnskabsperiode er efter ledelsens opfattelse tilfredsstillende.

## Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2018 for Moving Documentary ApS.


Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

### **Revision af årsrapport**

Selskabet opfylder betingelserne i årsregnskabslovens § 135 og har derfor mulighed for at aflægge en ikke revideret årsrapport.

København Ø, den 31. maj 2019

**Direktion**



Christian Sønderby Jepsen

## Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

### **Til den daglige ledelse i Moving Documentary ApS**

Vi har opstillet årsrapporten for Moving Documentary ApS for regnskabsåret 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsesberetning, ledelsespåtegning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

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

Rødovre, den 31. maj 2019

### **JS Revision**

Godkendt Revisionsaktieselskab

Egegårdsvej 39B, 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**

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

#### **Andre eksterne udgifter**

Andre eksterne udgifter omfatter salgsomkostninger, lokaleomkostninger og administrationsomkostninger.

#### **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.

#### **Personaleomkostninger**

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv eventuelle feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

#### **Selskabsskat og udskudt skat**

Selskabsskatten er afsat med 22 % ekskl. rentetillæg.

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.

## Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

### Balancen

#### **Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver er målt til anskaffelsesværdi med fradrag af foretagne afskrivninger.

Driftsmidler og inventar afskrives lineært over 3 - 5 år til en scrapværdi på kr. 0.

Inventaranskaffelser under kr. 13.500 pr. stk. udgiftsføres i anskaffelsesåret.

#### **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 indestående i bank og indregnes til dagsværdi.

#### **Egenkapital**

Virksomhedens egenkapital er et udtryk for nettoaktiver. Egenkapitalen er således aktiverne, fratrukket hensættelser og gældsforpligtelser. Der er ingen særlige reserver under egenkapitalen.

#### **Igangværende arbejder**

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

Forudbetalinger på de igangværende produktioner indregnes under kortfristede gældsforpligtelser.

#### **Gældsforpligtelser**

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

## Resultatopgørelse for 2018

Note		2018	2017
		kr.	kr.
	<b>Indtægter</b>		
	Bruttofortjeneste	1.664.810	1.409.102
	<b>Udgifter</b>		
1	Personaleudgifter	<u>-1.089.322</u>	<u>-961.880</u>
	<b>Resultat før afskrivninger</b>	575.488	447.222
2	Afskrivninger	<u>-35.091</u>	<u>-30.548</u>
	<b>Resultat før finansiering</b>	540.397	416.674
	Finansielle indtægter	0	0
	Finansielle udgifter	<u>-2.668</u>	<u>-2.695</u>
	<b>Resultat før skat</b>	537.729	413.979
3	Beregnete skatter	<u>-118.797</u>	<u>-92.868</u>
	<b>Årets resultat</b>	<u>418.932</u>	<u>321.111</u>
	<b>Resultatdisponering</b>		
	Overført til næste år	-544.068	221.111
	Ekstraordinært udbytte for regnskabsåret	863.000	0
	Udbytte	<u>100.000</u>	<u>100.000</u>
		<u>418.932</u>	<u>321.111</u>

**Balance pr. 31/12 2018**

Note		31/12 2018	31/12 2017
	<b>AKTIVER</b>	kr.	kr.
	Driftsmidler og inventar	<u>34.393</u>	<u>50.190</u>
	<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<u>34.393</u>	<u>50.190</u>
4	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<u>34.393</u>	<u>50.190</u>
	Igangværende arbejder	4.733.698	1.522.441
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	12.500	15.000
3	Udskudt skatteaktiv	4.168	359
	Øvrige tilgodehavender	47.030	46.170
	Periodeafgrænsningsposter	<u>0</u>	<u>8.500</u>
	<b>Tilgodehavender i alt</b>	<u>4.797.396</u>	<u>1.592.470</u>
	Likvide beholdninger	<u>2.176.689</u>	<u>2.835.872</u>
	<b>Likvide beholdninger i alt</b>	<u>2.176.689</u>	<u>2.835.872</u>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<u>6.974.085</u>	<u>4.428.342</u>
	<b>Aktiver i alt</b>	<u><u>7.008.478</u></u>	<u><u>4.478.532</u></u>

Balance pr. 31/12 2018

Note		31/12 2018	31/12 2017
	<b>PASSIVER</b>	kr.	kr.
	Selskabskapital	80.000	80.000
	Overført til næste år	702.544	1.246.612
	Afsat udbytte	<u>100.000</u>	<u>100.000</u>
5	<b>Egenkapital i alt</b>	<u>882.544</u>	<u>1.426.612</u>
3	Udskudt skat	<u>0</u>	<u>0</u>
	<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<u>0</u>	<u>0</u>
	Kreditorer	1.717	501
	Forudbetalinger igangværende arbejder	5.754.537	2.805.874
	Skyldig selskabsskat	54.606	29.788
	Anden gæld	311.054	215.757
	Gæld til anpartshaver	<u>4.020</u>	<u>0</u>
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<u>6.125.934</u>	<u>3.051.920</u>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<u>6.125.934</u>	<u>3.051.920</u>
	<b>Passiver i alt</b>	<u>7.008.478</u>	<u>4.478.532</u>
6	<b>Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.</b>		



## Noter

	2018	2017
	kr.	kr.
<b>1 Personaleudgifter</b>		
Gager og lønninger	987.671	861.100
Pensioner	84.000	88.000
Andre omkostninger til social sikring	17.651	12.780
Andre personaleomkostninger	0	0
	<u>1.089.322</u>	<u>961.880</u>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>2</u>	<u>2</u>
Herudover har der været midlertidigt ansatte i filmproduktioner.		
<b>2 Afskrivninger</b>		
Driftsmidler og inventar	<u>35.091</u>	<u>30.548</u>
	<u>35.091</u>	<u>30.548</u>
<b>3 Beregnede skatter</b>		
Beregnet selskabsskat	122.606	95.788
Udskudt skat, regulering	<u>-3.809</u>	<u>-2.920</u>
	<u>118.797</u>	<u>92.868</u>
Det samlede udskudte skatteaktiv andrager	<u>4.168</u>	<u>359</u>

<b>4 Anlægsaktiver</b>	<u>Materielle anlægsaktiver</u>
	<u>Driftsmidler og inventar</u>
Anskaffelsessum pr. 1/1 2018	168.219
Tilgang	19.294
Afgang	<u>0</u>
<b>Anskaffelsessum pr. 31/12 2018</b>	<u>187.513</u>
Afskrivninger pr. 1/1 2018	118.029
Afskrivninger i året	35.091
Afskrivninger vedrørende årets afgang	<u>0</u>
<b>Afskrivninger pr. 31/12 2018</b>	<u>153.120</u>
<b>Bogført værdi pr. 31/12 2018</b>	<u>34.393</u>

## 5 Egenkapital

	<u>Selskabs- kapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Udbytte</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital pr. 1/1 2018	80.000	1.246.612	100.000	1.426.612
Udbetalt udbytte inkl. ex. ord udbytte	0	0	-963.000	-963.000
Årets resultat	<u>0</u>	<u>-544.068</u>	<u>963.000</u>	<u>418.932</u>
<b>Egenkapital pr. 31/12 2018</b>	<u>80.000</u>	<u>702.544</u>	<u>100.000</u>	<u>882.544</u>

## 6 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

Der foreligger kautionsforpligtelser i forbindelse med producerede og igangværende film. Forpligtelserne forventes ikke at medføre udgifter for selskabet.

Selskabet har indgået huslejekontrakt på normale vilkår for opsigelsesvarsel.

Selskabet har endvidere afgivet almindelige garantier vedrørende rettigheder for producerede film.

Selskabet har herudover ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre forpligtelser, end dem der fremgår af årsrapporten.