

Moving Documentary ApS

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

CVR-nr. 35 02 56 69

Årsrapport for 2023

(11. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 27/6 2024

Dirigent
Christian Sønderby Jepsen

Ledelsens årsberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er udvikle og producere dokumentarfilm og andre medier.

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 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, den 27. juni 2024

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 2023 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsesberetning, ledespåtegning, 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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisors etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel 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 27. juni 2024

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/-tab

Bruttofortjenesten/-tabet 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.

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.

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.

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabsskatten er afsat med 22%. Selskabet indgår i sambeskatning med datterselskabet Dox Office ApS.

Udskudt skat er beregnet med 22% af forskellen mellem regnskabs- 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.

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

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i datterselskaber og kapitalinteresser måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealisationsevnen, nedskrives til denne lavere værdi.

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 nominal værdi.

Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger består af indestående i bank og indregnes til statusdagens kurs.

Egenkapital

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

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse for 2023

Note		2023	2022
		kr.	kr.
	Indtægter		
	Bruttofortjeneste	276.229	155.646
	Udgifter		
1	Personaleudgifter	-61.092	-12.371
2	Afskrivninger	0	-8.884
	Resultat før finansiering	215.137	134.391
	Finansielle indtægter, koncern	3.658	1.886
	Finansielle indtægter	1.890	0
	Finansielle udgifter	-383	-5.932
	Resultat før skat	220.302	130.345
3	Beregnete skatter	-49.038	-30.791
	Årets resultat	<u>171.264</u>	<u>99.554</u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	49.264	-18.246
	Udbytte	122.000	117.800
		<u>171.264</u>	<u>99.554</u>

Balance pr. 31/12 2023

Note	31/12 2023	31/12 2022
	kr.	kr.
AKTIVER		
Driftsmidler og inventar	0	0
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
Deposita	21.860	21.860
Kapitalandele i datterselskaber	40.000	40.000
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>61.860</u>	<u>61.860</u>
4 Anlægsaktiver i alt	<u>61.860</u>	<u>61.860</u>
Igangværende arbejder	215	19.985
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	839.242	286.800
Tilgodehavender hos tilknyttede selskaber	92.784	190.480
Tilgodehavende sambeskatningsbidrag	0	343
Tilgodehavende selskabsskat	11.494	0
Periodeafgrænsningsposter	289	0
Øvrige tilgodehavender	289.670	343.525
Tilgodehavender i alt	<u>1.233.694</u>	<u>841.133</u>
Likvide beholdninger	665.917	1.089.916
Likvide beholdninger i alt	<u>665.917</u>	<u>1.089.916</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>1.899.611</u>	<u>1.931.049</u>
Aktiver i alt	<u><u>1.961.471</u></u>	<u><u>1.992.909</u></u>

Balance pr. 31/12 2023

Note	31/12 2023	31/12 2022
	kr.	kr.
PASSIVER		
Selskabskapital	80.000	80.000
Overført til næste år	444.947	395.683
Afsat udbytte	<u>122.000</u>	<u>117.800</u>
Egenkapital i alt	<u>646.947</u>	<u>593.483</u>
Kreditorer	278.751	10.000
Forudbetalinger igangværende arbejder	968.004	1.368.288
Skyldig selskabsskat	0	6.138
Anden gæld	19.237	15.000
Skyldigt sambeskatningsbidrag	<u>48.532</u>	<u>0</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.314.524</u>	<u>1.399.426</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>1.314.524</u>	<u>1.399.426</u>
Passiver i alt	<u>1.961.471</u>	<u>1.992.909</u>
5 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.		

Noter

	2023	2022
	kr.	kr.
1 Personaleudgifter		
Gager og lønninger	23.825	6.000
Pensioner	0	0
Andre omkostninger til social sikring	31	0
Andre personaleomkostninger	37.236	6.371
	<u>61.092</u>	<u>12.371</u>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>0</u>	<u>0</u>
2 Afskrivninger		
Driftsmidler og inventar	<u>0</u>	<u>8.884</u>
	<u>0</u>	<u>8.884</u>
3 Beregnede skatter		
Beregnet selskabsskat	506	28.138
Skatteværdi, datterselskab	48.532	-343
Udskudt skat, regulering	0	2.996
	<u>49.038</u>	<u>30.791</u>
Det samlede udskudte skatteaktiv andrager	<u>0</u>	<u>0</u>

4	Anlægsaktiver	Finansielle anlægsaktiver		Materielle anlægsaktiver
		Deposita	Kapital- andele i dattersel- skaber	Driftsmidler og inventar
	Anskaffelsessum pr. 1/1 2023	21.860	40.000	187.513
	Tilgang	0	0	0
	Afgang	0	0	0
	Anskaffelsessum pr. 31/12 2023	21.860	40.000	187.513
	Afskrivninger pr. 1/1 2023	0	0	187.513
	Afskrivninger i året	0	0	0
	Afskrivninger vedrørende årets afgang	0	0	0
	Afskrivninger pr. 31/12 2023	0	0	187.513
	Op-/nedskrivninger pr. 1/1 2023	0	0	0
	Periodens op-/nedskrivninger	0	0	0
	Op-/nedskrivninger pr. 31/12 2023	0	0	0
	Bogført værdi pr. 31/12 2023	21.860	40.000	0

5 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

Selskabet har indgået huslejekontrakt på normale vilkår for opsigelsesvarsel. Forpligtelsen herved udgør ca. kr. 23.000.

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 herudover ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre forpligtelser, end 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.”

Christian Sønderby Jepsen

Direktør

Serienummer: 0a0e2fb3-f086-4265-8306-64aad4db4560

IP: 109.58.xxx.xxx

2024-06-27 06:56:14 UTC



Ulrik Dahl

Registreret revisor

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

IP: 80.198.xxx.xxx

2024-06-27 06:59:16 UTC



Christian Sønderby Jepsen

Dirigent

Serienummer: 0a0e2fb3-f086-4265-8306-64aad4db4560

IP: 77.241.xxx.xxx

2024-06-27 07:15:50 UTC



Penneo dokumentnøgle: BJLEK-8LDXK-7HWHK-AX6JS-706OP-E8C5M

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 tidsstempelt 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 indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: **https://penneo.com/validator**