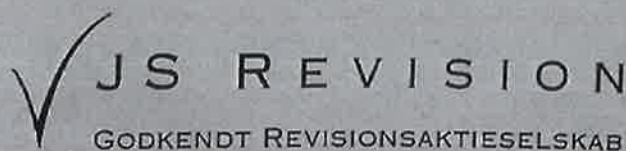


Henrik Ladewig (Adm. direktør, CMA, HD(r))
Allan Seiersen (Statsaut. revisor)
Ulrik Dahl (Reg. revisor)
Kasper Kjærsgaard (Reg. revisor)
Ronni Jeppesen (Revisor, CMA, HD(r))



GODKENDT REVISIONSAKTIESELSKAB

(CVR-nr. 37999687)

Erhvervsstyrelsen

Filmbureauet ApS

Wilhelm Marstrands Gade 2 A, 2100 København Ø

CVR-nr. 35 23 49 34

Årsrapport for 2018

(6. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 3 / 5 2019.

Dirigent
Ole Stenum

Ledelsens årsberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet består i at producere og distribuere alle former for kreative produkter til brug for samtlige medier.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Der er ikke sket væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold i 2018.

Den forløbne regnskabsperiode har givet et tilfredsstillende resultat, og der henvises til årsrapporten.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2018 for Filmbureauet 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 3. maj 2019

Direktion



Ole Stenum

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i Filmbureauet ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Filmbureauet ApS for regnskabsåret 1/1 - 31/12 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, 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 revisorers 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 3. maj 2019

JS Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab
Egegårdsvej 39B, 2610 Rødovre
CVR-nr: 37 99 96 87



Kasper Kjærsgaard

registreret revisor

mne34537

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.

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 indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter på gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v.

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabsskatten er afsat med 22%. Selskabet indgår i sambeskatning med moderselskabet.

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

Immaterielle anlægsaktiver

Immaterielle anlægsaktiver er målt til anskaffelsesværdi med fradrag af foretagne afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over 10 år, svarende til forventede økonomisk levetid.

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.

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

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

Tilgodehavender

Debitorer og tilgodehavender er målt individuelt og nødvendige hensættelser til tab er foretaget.

Igangværende arbejder

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

Forudbetalinger på de igangværende arbejder arbejder indregnes under kortfristede gældsforpligtelser.

Gældsforpligtelser

Kortfristede gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.

Resultatopgørelse for 2018

Note		2018	2017
		kr.	kr.
	Indtægter		
	Bruttofortjeneste	522.027	402.767
	Udgifter		
1	Personaleudgifter	<u>-417.172</u>	<u>-321.002</u>
	Resultat før afskrivninger	104.855	81.765
2	Afskrivninger	<u>-28.153</u>	<u>-30.859</u>
	Resultat før finansiering	76.702	50.906
	Finansielle indtægter	0	0
	Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	4.150	-187
	Finansielle omkostninger	<u>-6.535</u>	<u>-1.213</u>
	Resultat før skat	74.317	49.506
3	Beregnete skatter	<u>-16.670</u>	<u>-11.286</u>
	Årets resultat	<u>57.647</u>	<u>38.220</u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	-42.353	-61.780
	Udbytte	<u>100.000</u>	<u>100.000</u>
		<u>57.647</u>	<u>38.220</u>

Balance pr. 31/12 2018

Note	31/12 2018	31/12 2017
AKTIVER	kr.	kr.
Goodwill	72.000	90.000
Immaterielle anlægsaktiver i alt	72.000	90.000
Driftsmidler	8.994	19.147
Materielle anlægsaktiver i alt	8.994	19.147
4 Anlægsaktiver i alt	80.994	109.147
Tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser	94.638	0
Tilgodehavende hos moderselskabet	122.707	110.677
Øvrige tilgodehavender	0	0
Tilgodehavender i alt	217.345	110.677
Bankindestående	697.849	360.625
Likvide beholdninger i alt	697.849	360.625
Omsætningsaktiver i alt	915.194	471.302
Aktiver i alt	996.188	580.449

Balance pr. 31/12 2018

Note		31/12 2018	31/12 2017
	PASSIVER	kr.	kr.
	Selskabskapital	80.000	80.000
	Overført til næste år	114.349	156.702
	Afsat udbytte	100.000	100.000
5	Egenkapital i alt	<u>294.349</u>	<u>336.702</u>
3	Udskudt skat	<u>13.049</u>	<u>17.652</u>
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>13.049</u>	<u>17.652</u>
	Kreditorer	4.875	16.993
	Forudbetalinger igangværende arbejder	440.667	36.000
	Skyldigt sambeskatningsbidrag	21.273	15.955
	Anden gæld	<u>221.975</u>	<u>157.147</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>688.790</u>	<u>226.095</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>688.790</u>	<u>226.095</u>
	Passiver i alt	<u>996.188</u>	<u>580.449</u>
6	Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.		

Noter

	2018	2017
	kr.	kr.
1 Personaleudgifter		
Gager & lønninger	369.211	284.074
Pension	18.375	0
Andre sociale udgifter	3.408	3.408
Andre personaleomkostninger	26.178	33.520
	<u>417.172</u>	<u>321.002</u>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>1</u>	<u>1</u>
2 Afskrivninger		
Driftsmidler	10.153	12.859
Goodwill	18.000	18.000
	<u>28.153</u>	<u>30.859</u>
3 Beregnede skatter		
Beregnet selskabsskat	21.273	15.955
Udskudt skat, regulering	-4.603	-4.669
	<u>16.670</u>	<u>11.286</u>
Den samlede udskudte skat andrager	<u>13.049</u>	<u>17.652</u>

4 Anlægsaktiver

	<u>Immaterielle anlægsaktiver</u>	<u>Materielle anlægsaktiver</u>
	<u>Goodwill</u>	<u>Driftsmidler</u>
Anskaffelsessum pr. 1/1 2018	180.000	110.675
Tilgang	0	0
Afgang	0	0
Anskaffelsessum pr. 31/12 2018	180.000	110.675
Afskrivninger pr. 1/1 2018	90.000	91.528
Afskrivninger i året	18.000	10.153
Afskrivninger vedrørende årets afgang	0	0
Afskrivninger pr. 31/12 2018	108.000	101.681
Bogført værdi pr. 31/12 2018	72.000	8.994

5 Egenkapital

	<u>Selskabs- kapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Udbytte</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital pr. 1/1 2018	80.000	156.702	100.000	336.702
Udbetalt udbytte	0	0	-100.000	-100.000
Årets resultat	0	-42.353	100.000	57.647
Egenkapital pr. 31/12 2018	80.000	114.349	100.000	294.349

6 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

Selskabet indgår i dansk sambeskatning med Ole Stenum Holding ApS som administrationselskab. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabslovens regler for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytte for de sambeskattede selskaber. De sambeskattede selskabers samlede kendte nettoforpligtelser i sambeskatningen fremgår af administrationselskabets årsregnskab.

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

