

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



(CVR-nr. 37999687)

Filmbureauet ApS

Wilhelm Marstrands Gade 2 A, 2100 København Ø

CVR-nr. 35 23 49 34

Årsrapport for 2020

(8. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 18/3 2021.

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. De økonomiske forhold er i 2020, påvirket af COVID-19 refusion på kr. 96.927. Dette påvirker regnskabet positivt.

Der henvises til note 6 herom.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2020 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 18. marts 2021

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 2020 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 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 18. marts 2021

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 anskaffelsværdi med fradrag af foretagne afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over 10 år, svarende til forventede økonomisk levetid.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver er målt til anskaffelsværdi 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.

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 indregnes under kortfristede gældsforpligtelser.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender, og er målt 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

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

Resultatopgørelse for 2020

Note		2020	2019
		kr.	kr.
	Indtægter		
	Bruttofortjeneste	511.667	479.016
	Udgifter		
1	Personaleudgifter	-414.147	-412.089
2	Afskrivninger	-18.000	-26.994
	Resultat før finansiering	<u>79.520</u>	<u>39.933</u>
	Finansielle indtægter, koncern	3.839	0
	Finansielle indtægter	0	0
	Finansielle udgifter, koncern	0	-4.996
	Finansielle omkostninger	-3.877	-6.729
	Resultat før skat	<u>79.482</u>	<u>28.208</u>
3	Beregnede skatter	-17.555	-7.856
	Årets resultat	<u><u>61.927</u></u>	<u><u>20.352</u></u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	1.927	-79.648
	Udbytte	60.000	100.000
		<u><u>61.927</u></u>	<u><u>20.352</u></u>

Balance pr. 31/12 2020

Note		31/12 2020	31/12 2019
	AKTIVER	kr.	kr.
	Goodwill	36.000	54.000
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>36.000</u>	<u>54.000</u>
	Driftsmidler	0	0
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
4	Anlægsaktiver i alt	<u>36.000</u>	<u>54.000</u>
	Tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser	3.725	85.138
	Tilgodehavende hos moderselskabet	65.053	43.349
	Øvrige tilgodehavender	12.110	1.596
	Tilgodehavender i alt	<u>80.888</u>	<u>130.083</u>
	Bankindestående	413.524	388.400
	Likvide beholdninger i alt	<u>413.524</u>	<u>388.400</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>494.412</u>	<u>518.483</u>
	Aktiver i alt	<u><u>530.412</u></u>	<u><u>572.483</u></u>

Balance pr. 31/12 2020

Note		31/12 2020	31/12 2019
	PASSIVER	kr.	kr.
	Selskabskapital	80.000	80.000
	Overført til næste år	36.628	34.701
	Afsat udbytte	<u>60.000</u>	<u>100.000</u>
	Egenkapital i alt	<u>176.628</u>	<u>214.701</u>
3	Udskudt skat	<u>5.237</u>	<u>8.303</u>
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>5.237</u>	<u>8.303</u>
	Kreditorer	2.000	4.036
	Forudbetalinger igangværende arbejder	65.000	171.000
	Skyldigt sambeskatningsbidrag	20.621	12.602
	Anden gæld	<u>260.926</u>	<u>161.841</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>348.547</u>	<u>349.479</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>348.547</u>	<u>349.479</u>
	Passiver i alt	<u>530.412</u>	<u>572.483</u>
5	Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.		
6	Særlige poster		

Noter

	2020	2019
	kr.	kr.
1 Personaleudgifter		
Gager & lønninger	367.125	346.152
Pension	31.500	31.500
Andre sociale udgifter	3.787	3.408
Andre personaleomkostninger	11.735	31.029
	<u>414.147</u>	<u>412.089</u>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>1</u>	<u>1</u>
2 Afskrivninger		
Driftsmidler	0	8.994
Goodwill	18.000	18.000
	<u>18.000</u>	<u>26.994</u>
3 Beregnede skatter		
Beregnet selskabsskat	20.621	12.602
Udskudt skat, regulering	-3.066	-4.746
	<u>17.555</u>	<u>7.856</u>
Den samlede udskudte skat andrager	<u>5.237</u>	<u>8.303</u>
4 Anlægsaktiver		
	Immaterielle	Materielle
	anlægsaktiver	anlægsaktiver
	<u>Goodwill</u>	<u>Driftsmidler</u>
Anskaffelsessum pr. 1/1 2020	180.000	110.675
Tilgang	0	0
Afgang	0	0
Anskaffelsessum pr. 31/12 2020	<u>180.000</u>	<u>110.675</u>
Afskrivninger pr. 1/1 2020	126.000	110.675
Afskrivninger i året	18.000	0
Afskrivninger vedrørende årets afgang	0	0
Afskrivninger pr. 31/12 2020	<u>144.000</u>	<u>110.675</u>
Bogført værdi pr. 31/12 2020	<u>36.000</u>	<u>0</u>

5 **Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.**

Selskabet indgår i dansk sambeskatning med Ole Stenum Holding ApS som administrationsselskab. 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 administrationsselskabets årsregnskab.

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

6 **Særlige poster**

Særlige poster omfatter væsentlige indtægter og omkostninger, der har en særlig karakter i forhold til selskabets indtjeningsskabende driftsaktiviteter, såsom omkostninger til omfattende strukturering af processer og grundlæggende strukturmæssige tilpasninger samt eventuelle afhændelsesgevinster og tab i tilknytning hertil, og som over tid har væsentlig betydning. I særlige poster indgår også andre væsentlige beløb af engangskaraktter.

Som omtalt i ledelsberetningen er årets resultat før skat påvirket positivt med kr. 96.927, som følge af refusion pga. COVID-19. Dette forhold afviger fra, hvad ledelsen vurderer som en del af den primære drift, og er derfor medtaget i denne note.

Indtægten fremgår under bruttofortjeneste i resultatopgørelsen.

Særlige poster for dette år er specificeret nedenfor, herunder hvor disse er indregnet i resultatopgørelsen.

	2020
	kr.
Indtægter	
COVID-19 refusion	96.927

Særlige poster indgår som en del af bruttofortjenesten i årsregnskabet:

Bruttofortjeneste	96.927
-------------------	--------

PENNEO

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

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

Ole Stenum

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-811026445265

IP: 87.61.xxx.xxx

2021-03-22 09:40:49Z

NEM ID 

Kasper Kjærsgaard

Registreret revisor

Serienummer: PID:9208-2002-2-934815184682

IP: 80.198.xxx.xxx

2021-03-22 09:50:26Z

NEM ID 

Ole Stenum

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-811026445265

IP: 5.186.xxx.xxx

2021-03-24 10:45:40Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: FOY2I-HJ8V4-VCMA5-3ODMJ-4PU82-YASXQ

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 indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>