

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



GODKENDT REVISIONSAKTIESELSKAB

(CVR-nr. 37999687)

Filmbureauet ApS

Wilhelm Marstrands Gade 2 A, 2100 København Ø

CVR-nr. 35 23 49 34

Årsrapport for 2022

(10. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 20/3 2023

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 2022.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2022 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 20. marts 2023

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 2022 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 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 20. marts 2023

JS Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab
Else Sørensens Vej 32, 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 anskaffelsessværdi med fradrag af foretagne afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over 10 år, svarende til forventede økonomisk levetid.

Finansielle anlægsaktiver

Deposita er målt til kostpris.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver er målt til anskaffelsessværdi 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 2022

Note		2022	2021
		kr.	kr.
	Indtægter		
	Bruttofortjeneste	497.403	633.346
	Udgifter		
1	Personaleudgifter	-462.275	-609.683
2	Afskrivninger	-18.000	-18.000
	Resultat før finansiering	17.128	5.663
	Finansielle indtægter	0	0
	Finansielle omkostninger	-2.209	-5.436
	Resultat før skat	14.919	227
3	Beregnete skatter	-3.863	-53
	Årets resultat	11.056	174
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	11.056	174
	Udbytte	0	0
		11.056	174

Balance pr. 31/12 2022

Note	31/12 2022	31/12 2021
	kr.	kr.
AKTIVER		
Goodwill	<u>0</u>	<u>18.000</u>
Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>18.000</u>
Deposita	<u>7.000</u>	<u>0</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>7.000</u>	<u>0</u>
4 Anlægsaktiver i alt	<u>7.000</u>	<u>18.000</u>
Tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser	257.694	274.000
Tilgodehavende hos moderselskabet	7.592	6.747
Øvrige tilgodehavender	<u>2</u>	<u>8.596</u>
Tilgodehavender i alt	<u>265.288</u>	<u>289.343</u>
Bankindestående	<u>16.561</u>	<u>138.079</u>
Likvide beholdninger i alt	<u>16.561</u>	<u>138.079</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>281.849</u>	<u>427.422</u>
Aktiver i alt	<u><u>288.849</u></u>	<u><u>445.422</u></u>

Balance pr. 31/12 2022

Note	31/12 2022	31/12 2021
	kr.	kr.
PASSIVER		
Selskabskapital	80.000	80.000
Overført til næste år	47.858	36.802
Afsat udbytte	0	0
Egenkapital i alt	<u>127.858</u>	<u>116.802</u>
3 Udskudt skat	<u>0</u>	<u>3.960</u>
Hensatte forpligtelser i alt	<u>0</u>	<u>3.960</u>
Kreditorer	7.750	40.161
Forudbetalinger igangværende arbejder	0	80.000
Skyldigt sambeskatningsbidrag	7.823	1.330
Anden gæld	145.418	203.169
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>160.991</u>	<u>324.660</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>160.991</u>	<u>324.660</u>
Passiver i alt	<u>288.849</u>	<u>445.422</u>
5 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.		

Noter

	2022	2021
	kr.	kr.
1 Personaleudgifter		
Gager & lønninger	386.569	531.494
Pension	28.875	31.500
Andre sociale udgifter	3.692	3.692
Andre personaleomkostninger	43.139	42.997
	<u>462.275</u>	<u>609.683</u>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>1</u>	<u>1</u>
2 Afskrivninger		
Driftsmidler	0	0
Goodwill	18.000	18.000
	<u>18.000</u>	<u>18.000</u>
3 Beregnede skatter		
Beregnet selskabsskat	7.823	1.330
Udskudt skat, regulering	-3.960	-1.277
	<u>3.863</u>	<u>53</u>
Den samlede udskudte skat andrager	<u>0</u>	<u>3.960</u>
4 Anlægsaktiver		
	Immaterielle	Finansielle
	<u>anlægsaktiver</u>	<u>anlægsaktiver</u>
	Goodwill	Deposita
Anskaffelsessum pr. 1/1 2022	180.000	0
Tilgang	0	7.000
Afgang	0	0
Anskaffelsessum pr. 31/12 2022	<u>180.000</u>	<u>7.000</u>
Afskrivninger pr. 1/1 2022	162.000	0
Afskrivninger i året	18.000	0
Afskrivninger vedrørende årets afgang	0	0
Afskrivninger pr. 31/12 2022	<u>180.000</u>	<u>0</u>
Bogført værdi pr. 31/12 2022	<u>0</u>	<u>7.000</u>

5 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 indkomstkatter 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.

Selskabet har indgået lejekontrakt med 3 måneders opsigelsesvarsel.

Huslejeoplygtelsen udgør kr. 21.000 i opsigelsesperioden.

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.”

Ole Stenum

Direktør

Serienummer: c93ac8ba-e17c-49e5-9b40-a7f2cc4567e6

IP: 87.61.xxx.xxx

2023-03-20 08:42:19 UTC



Kasper Kjærsgaard

Registreret revisor

Serienummer: PID:9208-2002-2-934815184682

IP: 80.198.xxx.xxx

2023-03-20 08:53:23 UTC



Ole Stenum

Dirigent

Serienummer: c93ac8ba-e17c-49e5-9b40-a7f2cc4567e6

IP: 87.61.xxx.xxx

2023-03-20 09:24:21 UTC



Penneo dokumentnøgle: WBT7Y-HE7HQ-ECWDI-E7Y6X-3TAQ6-TW7Y8

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