

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 2021

(9. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling,

den 10/3 2022

---

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 2021.

## Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2021 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 10. marts 2022

**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 2021 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 10. marts 2022

### **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 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 2021

Note		2021	2020
		kr.	kr.
	<b>Indtægter</b>		
	Bruttofortjeneste	633.346	511.667
	<b>Udgifter</b>		
1	Personaleudgifter	-609.683	-414.147
2	Afskrivninger	-18.000	-18.000
	<b>Resultat før finansiering</b>	5.663	79.520
	Finansielle indtægter, koncern	0	3.839
	Finansielle indtægter	0	0
	Finansielle omkostninger	-5.436	-3.877
	<b>Resultat før skat</b>	227	79.482
3	Beregnete skatter	-53	-17.555
	<b>Årets resultat</b>	174	61.927
	<b>Resultatdisponering</b>		
	Overført til næste år	174	1.927
	Udbytte	0	60.000
		174	61.927

**Balance pr. 31/12 2021**

Note		31/12 2021	31/12 2020
	<b>AKTIVER</b>	kr.	kr.
	Goodwill	<u>18.000</u>	<u>36.000</u>
	<b>Immaterielle anlægsaktiver i alt</b>	<u>18.000</u>	<u>36.000</u>
	Driftsmidler	<u>0</u>	<u>0</u>
	<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<u>0</u>	<u>0</u>
4	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<u>18.000</u>	<u>36.000</u>
	Tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser	274.000	3.725
	Tilgodehavende hos moderselskabet	6.747	65.053
	Øvrige tilgodehavender	<u>8.596</u>	<u>12.110</u>
	<b>Tilgodehavender i alt</b>	<u>289.343</u>	<u>80.888</u>
	Bankindestående	<u>138.079</u>	<u>413.524</u>
	<b>Likvide beholdninger i alt</b>	<u>138.079</u>	<u>413.524</u>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<u>427.422</u>	<u>494.412</u>
	<b>Aktiver i alt</b>	<u><u>445.422</u></u>	<u><u>530.412</u></u>

## Balance pr. 31/12 2021

Note	31/12 2021	31/12 2020
	kr.	kr.
	<b>PASSIVER</b>	
	80.000	80.000
	36.802	36.628
	0	60.000
	<u>116.802</u>	<u>176.628</u>
	<b>Egenkapital i alt</b>	
3	<u>3.960</u>	<u>5.237</u>
	<u>3.960</u>	<u>5.237</u>
	<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	
	40.161	2.000
	80.000	65.000
	1.330	20.621
	203.169	260.926
	<u>324.660</u>	<u>348.547</u>
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	
	<u>324.660</u>	<u>348.547</u>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	
	<u>445.422</u>	<u>530.412</u>
	<b>Passiver i alt</b>	
5	<b>Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.</b>	
6	<b>Særlige poster</b>	



## Noter

	2021	2020
	kr.	kr.
<b>1 Personaleudgifter</b>		
Gager & lønninger	531.494	367.125
Pension	31.500	31.500
Andre sociale udgifter	3.692	3.787
Andre personaleomkostninger	42.997	11.735
	<u>609.683</u>	<u>414.147</u>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>1</u>	<u>1</u>
<b>2 Afskrivninger</b>		
Driftsmidler	0	0
Goodwill	18.000	18.000
	<u>18.000</u>	<u>18.000</u>
<b>3 Beregnede skatter</b>		
Beregnet selskabsskat	1.330	20.621
Udskudt skat, regulering	-1.277	-3.066
	<u>53</u>	<u>17.555</u>
Den samlede udskudte skat andrager	<u>3.960</u>	<u>5.237</u>
<b>4 Anlægsaktiver</b>		
	Immaterielle	Materielle
	<u>anlægsaktiver</u>	<u>anlægsaktiver</u>
	Goodwill	Driftsmidler
Anskaffelsessum pr. 1/1 2021	180.000	110.675
Tilgang	0	0
Afgang	0	0
<b>Anskaffelsessum pr. 31/12 2021</b>	<u>180.000</u>	<u>110.675</u>
Afskrivninger pr. 1/1 2021	144.000	110.675
Afskrivninger i året	18.000	0
Afskrivninger vedrørende årets afgang	0	0
<b>Afskrivninger pr. 31/12 2021</b>	<u>162.000</u>	<u>110.675</u>
<b>Bogført værdi pr. 31/12 2021</b>	<u>18.000</u>	<u>0</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 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. 0, 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.

	2021	2020
	kr.	kr.
<b>Indtægter</b>		
COVID-19 refusion	0	96.927

Særlige poster indgår som en del af bruttofortjenesten i årsregnskabet:

Bruttofortjeneste	0	96.927
-------------------	---	--------

# 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: PID:9208-2002-2-811026445265

IP: 87.61.xxx.xxx

2022-03-16 14:12:05 UTC

NEM ID 

## Kasper Kjærsgaard

Registreret revisor

Serienummer: PID:9208-2002-2-934815184682

IP: 80.198.xxx.xxx

2022-03-16 14:14:22 UTC

NEM ID 

## Ole Stenum

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-811026445265

IP: 87.61.xxx.xxx

2022-03-16 14:23:36 UTC

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: 3N14Y-2QYMY-X8NXT-E67TO-V1L85-PHU3X

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>