

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 2019

(7. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling,

den 24/3 2020.

---

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 2019.

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

## Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2019 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 24. marts 2020

**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 2019 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 24. marts 2020

### **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. 13.800 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.

### **Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

### **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 2019

Note		2019	2018
		kr.	kr.
	<b>Indtægter</b>		
	Bruttofortjeneste	479.016	522.027
	<b>Udgifter</b>		
1	Personaleudgifter	-412.089	-417.172
2	Afskrivninger	-26.994	-28.153
	<b>Resultat før finansiering</b>	<u>39.933</u>	<u>76.702</u>
	Finansielle indtægter	0	0
	Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	-4.996	4.150
	Finansielle omkostninger	-6.729	-6.535
	<b>Resultat før skat</b>	<u>28.208</u>	<u>74.317</u>
3	Beregnete skatter	-7.856	-16.670
	<b>Årets resultat</b>	<u><u>20.352</u></u>	<u><u>57.647</u></u>
	<b>Resultatdisponering</b>		
	Overført til næste år	-79.648	-42.353
	Udbytte	100.000	100.000
		<u><u>20.352</u></u>	<u><u>57.647</u></u>

**Balance pr. 31/12 2019**

Note		31/12 2019	31/12 2018
	<b>AKTIVER</b>	kr.	kr.
	Goodwill	<u>54.000</u>	<u>72.000</u>
	<b>Immaterielle anlægsaktiver i alt</b>	<u>54.000</u>	<u>72.000</u>
	Driftsmidler	<u>0</u>	<u>8.994</u>
	<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<u>0</u>	<u>8.994</u>
4	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<u>54.000</u>	<u>80.994</u>
	Tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser	85.138	94.638
	Tilgodehavende hos moderselskabet	43.349	122.707
	Øvrige tilgodehavender	<u>1.596</u>	<u>0</u>
	<b>Tilgodehavender i alt</b>	<u>130.083</u>	<u>217.345</u>
	Bankindestående	<u>388.400</u>	<u>697.849</u>
	<b>Likvide beholdninger i alt</b>	<u>388.400</u>	<u>697.849</u>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<u>518.483</u>	<u>915.194</u>
	<b>Aktiver i alt</b>	<u><u>572.483</u></u>	<u><u>996.188</u></u>

## Balance pr. 31/12 2019

Note		31/12 2019	31/12 2018
	<b>PASSIVER</b>	kr.	kr.
	Selskabskapital	80.000	80.000
	Overført til næste år	34.701	114.349
	Afsat udbytte	100.000	100.000
5	<b>Egenkapital i alt</b>	<u>214.701</u>	<u>294.349</u>
3	Udskudt skat	8.303	13.049
	<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<u>8.303</u>	<u>13.049</u>
	Kreditorer	4.036	4.875
	Forudbetalinger igangværende arbejder	171.000	440.667
	Skyldigt sambeskatningsbidrag	12.602	21.273
	Anden gæld	161.841	221.975
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<u>349.479</u>	<u>688.790</u>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<u>349.479</u>	<u>688.790</u>
	<b>Passiver i alt</b>	<u>572.483</u>	<u>996.188</u>
6	<b>Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.</b>		



## Noter

	2019	2018
	kr.	kr.
<b>1 Personaleudgifter</b>		
Gager & lønninger	346.152	369.211
Pension	31.500	18.375
Andre sociale udgifter	3.408	3.408
Andre personaleomkostninger	31.029	26.178
	<u>412.089</u>	<u>417.172</u>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>1</u>	<u>1</u>
<b>2 Afskrivninger</b>		
Driftsmidler	8.994	10.153
Goodwill	18.000	18.000
	<u>26.994</u>	<u>28.153</u>
<b>3 Beregnede skatter</b>		
Beregnet selskabsskat	12.602	21.273
Udskudt skat, regulering	-4.746	-4.603
	<u>7.856</u>	<u>16.670</u>
Den samlede udskudte skat andrager	<u>8.303</u>	<u>13.049</u>

#### 4 Anlægsaktiver

	<u>Immaterielle anlægsaktiver</u>	<u>Materielle anlægsaktiver</u>
	<u>Goodwill</u>	<u>Driftsmidler</u>
Anskaffelsessum pr. 1/1 2019	180.000	110.675
Tilgang	0	0
Afgang	0	0
<b>Anskaffelsessum pr. 31/12 2019</b>	<b>180.000</b>	<b>110.675</b>
Afskrivninger pr. 1/1 2019	108.000	101.681
Afskrivninger i året	18.000	8.994
Afskrivninger vedrørende årets afgang	0	0
<b>Afskrivninger pr. 31/12 2019</b>	<b>126.000</b>	<b>110.675</b>
<b>Bogført værdi pr. 31/12 2019</b>	<b>54.000</b>	<b>0</b>

#### 5 Egenkapital

	<u>Selskabs- kapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Udbytte</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital pr. 1/1 2019	80.000	114.349	100.000	294.349
Udbetalt udbytte	0	0	-100.000	-100.000
Årets resultat	0	-79.648	100.000	20.352
Egenkapital pr. 31/12 2019	<b>80.000</b>	<b>34.701</b>	<b>100.000</b>	<b>214.701</b>

#### 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.



# 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: 5.186.xxx.xxx

2020-03-26 09:04:09Z

NEM ID 

## Kasper Kjærsgaard

Registreret revisor

Serienummer: PID:9208-2002-2-934815184682

IP: 80.198.xxx.xxx

2020-03-26 09:09:01Z

NEM ID 

## Ole Stenum

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-811026445265

IP: 5.186.xxx.xxx

2020-03-26 11:08:07Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: 3Q4ID-7U3FW-MUJYF-GEYPO-QVUP3-HWG04

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>