

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))



JS REVISION

GODKENDT REVISIONSAKTIESELSKAB

(CVR-nr. 37999687)

CFC Kort & Dok A/S

Flæsketorvet 75, 2., 1711 København V

CVR-nr. 35 39 28 23

Årsrapport for 2018

(6. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 22/5 2019.

Dirigent
Ulrik Gutkin

Ledelsens årsberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er at drive virksomhed med dokumentarfilmproduktion.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

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

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2018 for CFC Kort & Dok A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi 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 22. maj 2019

Direktion


Ulrik Gutkin

Bestyrelse


Marianne Abildgaard


Casper Aviv Høyberg


Ulrik Gutkin

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i CFC Kort & Dok A/S

Vi har opstillet årsregnskabet for CFC Kort & Dok A/S for regnskabsåret 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsesberetning, ledelsespåtegning, 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 Etiske 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 22. maj 2019

JS Revision

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



Ulrik Dahl

registreret revisor

mne35884

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

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Andre eksterne udgifter

Andre eksterne udgifter omfatter salgsmkostninger, lokaleomkostninger og administrationsomkostninger.

Personaleudgifter

Personaleudgifter omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleudgifter er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabsskatten er afsat med 22%.

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.

Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver er målt til anskaffelseskostpris med fradrag af foretagne afskrivninger.

Afskrivningerne beregnes lineært over aktivernes forventede økonomiske brugstid, der er fastsat til:

Driftsmateriel afskrives lineært over 5 år, til en scrapværdi på kr. 0.

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.

Igangværende arbejder

Igangværende filmproduktioner er målt til kostpris for afholdte ydelser, modregnet modtagne acontorater, og indregnes i regnskabet under tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser. Forudbetalingen på de igangværende filmproduktioner indregnes under kortfristede gældsforpligtelser.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender. Likvide beholdninger indregnes til dagsværdi.

Egenkapital

Virksomhedens egenkapital er et udtryk for nettoaktiver. Egenkapitalen er således aktiverne, fratrukket hensættelser og gældsforpligtelser. Der er ingen særlige reserver under egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2018

Note		2018	2017
		kr.	kr.
	Indtægter		
	Bruttofortjeneste	956.510	625.698
	Udgifter		
1	Personaleudgifter	<u>-842.014</u>	<u>-618.598</u>
	Resultat før afskrivninger	114.496	7.100
2	Afskrivninger	<u>-4.480</u>	<u>0</u>
	Resultat før finansiering	110.016	7.100
	Renteindtægter	0	57
	Renteindtægter, koncern	169	68
	Renteudgifter	-14.094	-5.643
	Renteudgifter, koncern	<u>0</u>	<u>-452</u>
	Resultat før skat	96.091	1.130
3	Beregnete skatter	<u>-21.350</u>	<u>-506</u>
	Årets resultat	<u>74.741</u>	<u>624</u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	51.741	624
	Udbytte	<u>23.000</u>	<u>0</u>
		<u>74.741</u>	<u>624</u>

Balance pr. 31/12 2018

Note	31/12 2018	31/12 2017
	kr.	kr.
AKTIVER		
Driftsmateriel	<u>20.431</u>	<u>0</u>
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>20.431</u>	<u>0</u>
4 Anlægsaktiver i alt	<u>20.431</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser	232.567	496.313
Igangværende arbejder	1.210.897	2.339.720
Periodeafgrænsningsposter	0	23.400
Mellemregning associerede virksomheder	16.142	6.890
Andre tilgodehavender	<u>218.769</u>	<u>94.046</u>
Tilgodehavender i alt	<u>1.678.375</u>	<u>2.960.369</u>
Likvide beholdninger i alt	<u>2.298.552</u>	<u>1.245.932</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>3.976.927</u>	<u>4.206.301</u>
Aktiver i alt	<u>3.997.358</u>	<u>4.206.301</u>

Balance pr. 31/12 2018

Note		31/12 2018	31/12 2017
	PASSIVER	kr.	kr.
	Selskabskapital	500.000	500.000
	Overført til næste år	56.211	4.470
	Afsat udbytte	23.000	0
5	Egenkapital i alt	<u>579.211</u>	<u>504.470</u>
3	Udskudt skat	384	0
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>384</u>	<u>0</u>
	Kreditorer	530.710	272.415
	Bankgæld	238	0
	Gæld til associerede virksomheder	0	45.684
	Forudbetalinger fra kunder	2.504.000	3.211.991
	Skyldig selskabsskat	20.966	506
	Anden gæld	361.849	171.235
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>3.417.763</u>	<u>3.701.831</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>3.417.763</u>	<u>3.701.831</u>
	Passiver i alt	<u>3.997.358</u>	<u>4.206.301</u>
6	Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.		
7	Nærtstående parter		

Noter

	2018	2017
	kr.	kr.
1 Personaleudgifter		
Gager og lønninger	852.889	575.107
Pensioner	0	0
Andre omkostninger til social sikring	28.350	17.345
Andre personaleudgifter	-39.225	26.146
	<u>842.014</u>	<u>618.598</u>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>4</u>	<u>2</u>
2 Afskrivninger		
Driftsmateriel	<u>4.480</u>	<u>0</u>
	<u>4.480</u>	<u>0</u>
3 Beregnede skatter		
Beregnet selskabsskat	20.966	506
Regulering af udskudt skat	<u>384</u>	<u>0</u>
	<u>21.350</u>	<u>506</u>
Det samlede udskudte skat andrager	<u>384</u>	<u>0</u>

4 Anlægsaktiver

	<u>Materielle</u>
	<u>Drifts-</u> <u>materiel</u>
Anskaffelsessum pr. 1/1 2018	0
Tilgang	24.911
Afgang	<u>0</u>
Anskaffelsessum pr. 31/12 2018	<u>24.911</u>
Afskrivninger pr. 1/1 2018	0
Afskrivninger i året	4.480
Afskrivninger vedrørende årets afgang	<u>0</u>
Afskrivninger pr. 31/12 2018	<u>4.480</u>
Op- og nedskrivninger pr. 1/1 2018	0
Opskrivninger i året	0
Nedskrivninger i året	<u>0</u>
Op- og nedskrivninger pr. 31/12 2018	<u>0</u>
Bogført værdi pr. 31/12 2018	<u>20.431</u>

5 Egenkapital

	<u>Selskabs-</u> <u>kapital</u>	<u>Overført</u> <u>resultat</u>	<u>Udbytte</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital pr. 1/1 2018	500.000	4.470	0	504.470
Udbetalt udbytte	0	0	0	0
Årets resultat	<u>0</u>	<u>51.741</u>	<u>23.000</u>	<u>74.741</u>
Egenkapital pr. 31/12 2018	<u>500.000</u>	<u>56.211</u>	<u>23.000</u>	<u>579.211</u>

Selskabets aktiekapital er kr. 500.000 og fordelt på aktier á kr. 1.000 eller multipla heraf.

6 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

Selskabet har afgivet almindelige garantier vedrørende rettigheder for producerede film og igangværende medieproduktioner. Forpligtelserne forventes ikke at medføre udgifter for selskabet.

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

7 Nærtstående parter

Nærtstående parter, som selskabet har haft transaktioner med:

Copenhagen Film Company ApS

Transaktioner med nærtstående parter:

Selskabet lejer lokaler hos Copenhagen Film Company ApS til en leje svarende til markedsvilkår.

Der har været løbende mellemregning med henholdsvis Copenhagen Film Company ApS og CFC Corporate ApS. Mellemregningerne er forrentet på markedsvilkår.

