

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



(CVR-nr. 37999687)

## Erhvervsstyrelsen

# CFC Kort & Dok A/S

Flæsketorvet 75, 2., 1711 København V

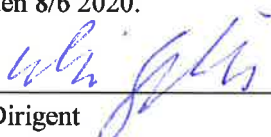
CVR-nr. 35 39 28 23

## Årsrapport for 2019

(7. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling,

den 8/6 2020.

  
\_\_\_\_\_  
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 2019.

## Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2019 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 8. juni 2020

#### 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 2019 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 revisorer's 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 8. juni 2020

### **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 salgsomkostninger, 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 anskaffelsesværdi 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. 13.800 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 acount-rater, 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 2019

Note		2019	2018
		kr.	kr.
	<b>Indtægter</b>		
	Bruttofortjeneste	428.387	956.510
	<b>Udgifter</b>		
1	Personaleudgifter	-374.024	-842.014
2	Afskrivninger	-4.982	-4.480
	<b>Resultat før finansiering</b>	49.381	110.016
	Renteindtægter	215	0
	Renteindtægter, koncern	162	169
	Renteudgifter	-10.354	-14.094
	Renteudgifter, koncern	0	0
	<b>Resultat før skat</b>	39.404	96.091
3	Beregnete skatter	-9.040	-21.350
	<b>Årets resultat</b>	30.364	74.741
	<b>Resultatdisponering</b>		
	Overført til næste år	-636	74.741
	Ekstraordinært udbytte	23.000	0
	Udbytte	8.000	0
		30.364	74.741

**Balance pr. 31/12 2019**

Note		31/12 2019	31/12 2018
	<b>AKTIVER</b>	kr.	kr.
	Driftsmateriel	<u>15.449</u>	<u>20.431</u>
	<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<u>15.449</u>	<u>20.431</u>
4	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<u>15.449</u>	<u>20.431</u>
	Tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser	178.142	232.567
	Igangværende arbejder	1.437.550	1.210.897
	Mellemregning associerede virksomheder	16.304	16.142
	Andre tilgodehavender	<u>185.479</u>	<u>218.769</u>
	<b>Tilgodehavender i alt</b>	<u>1.817.475</u>	<u>1.678.375</u>
	<b>Likvide beholdninger i alt</b>	<u>1.807.397</u>	<u>2.298.552</u>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<u>3.624.872</u>	<u>3.976.927</u>
	<b>Aktiver i alt</b>	<u><u>3.640.321</u></u>	<u><u>3.997.358</u></u>

**Balance pr. 31/12 2019**

Note		31/12 2019	31/12 2018
	<b>PASSIVER</b>	kr.	kr.
	Selskabskapital	500.000	500.000
	Overført til næste år	78.575	79.211
	Afsat udbytte	8.000	0
5	<b>Egenkapital i alt</b>	<u>586.575</u>	<u>579.211</u>
3	Udskudt skat	316	384
	<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<u>316</u>	<u>384</u>
	Kreditorer	169.470	530.710
	Bankgæld	0	238
	Forudbetalinger fra kunder	2.586.721	2.504.000
	Skyldig selskabsskat	9.108	20.966
	Anden gæld	288.131	361.849
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<u>3.053.430</u>	<u>3.417.763</u>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<u>3.053.430</u>	<u>3.417.763</u>
	<b>Passiver i alt</b>	<u>3.640.321</u>	<u>3.997.358</u>
6	<b>Pantsætninger og garantforpligtelser m.v.</b>		
7	<b>Nærtstående parter</b>		



## Noter

	2019	2018
	kr.	kr.
<b>1 Personaleudgifter</b>		
Gager og lønninger	333.779	852.889
Pensioner	0	0
Andre omkostninger til social sikring	15.334	28.350
Andre personaleudgifter	24.911	-39.225
	<u>374.024</u>	<u>842.014</u>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>2</u>	<u>4</u>
<b>2 Afskrivninger</b>		
Driftsmateriel	<u>4.982</u>	<u>4.480</u>
	<u>4.982</u>	<u>4.480</u>
<b>3 Beregnede skatter</b>		
Beregnet selskabsskat	9.108	20.966
Regulering af udskudt skat	-68	384
	<u>9.040</u>	<u>21.350</u>
Det samlede udskudte skat andrager	<u>316</u>	<u>384</u>

#### 4 Anlægsaktiver

	<u>Materielle</u>
	<u>Drifts-</u> <u>materiel</u>
Anskaffelsessum pr. 1/1 2019	24.911
Tilgang	0
Afgang	<u>0</u>
<b>Anskaffelsessum pr. 31/12 2019</b>	<u>24.911</u>
Afskrivninger pr. 1/1 2019	4.480
Afskrivninger i året	4.982
Afskrivninger vedrørende årets afgang	<u>0</u>
<b>Afskrivninger pr. 31/12 2019</b>	<u>9.462</u>
Op- og nedskrivninger pr. 1/1 2019	0
Opskrivninger i året	0
Nedskrivninger i året	<u>0</u>
<b>Op- og nedskrivninger pr. 31/12 2019</b>	<u>0</u>
<b>Bogført værdi pr. 31/12 2019</b>	<u>15.449</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 2019	500.000	79.211	0	579.211
Udbetalt udbytte	0	0	-23.000	-23.000
Årets resultat	<u>0</u>	<u>-636</u>	<u>31.000</u>	<u>30.364</u>
<b>Egenkapital pr. 31/12 2019</b>	<u>500.000</u>	<u>78.575</u>	<u>8.000</u>	<u>586.575</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.

