

Uma Film ApS

Gammel Kongevej 86 B, 1850 Frederiksberg C

CVR-nr. 36 08 47 58

Årsrapport for 2023

(9. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 2/4 2024

Dirigent

Stinna Lemvigh Lassen

Ledelsens årsberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er medieproduktion samt køb og salg af rettigheder.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Der er ikke sket væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold i 2023.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2023 for Uma Film ApS.

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.

Frederiksberg, den 2. april 2024

Direktion

Stinna Lemvigh Lassen

Bestyrelse

Stinna Lemvigh Lassen

Vibeke Windeløv
formand

Claudia Saginario

Marie-Louise Gyldenkrone

Revisors erklæring om opstilling af årsrapporten

Til den daglige ledelse i Uma Film ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Uma Film ApS for 2023 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsesberetning, ledespåtegning, 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 2. april 2024

JS Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab
Else Sørensens Vej 32, 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, som er uændret i forhold til sidste år, er i hovedtræk følgende:

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs.

Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs eller den aftalte omregningskurs i forhold til eurimages kursen. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

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.

Personaleomkostninger

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

Indtægter af kapitalinteresser

Udbytte fra tilknyttede virksomheder indregnes som indtægt i resultatopgørelsen i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

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 %. Selskabet indgår i sambeskatning.

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

Materielle anlægsaktiver

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

Driftsmidler og inventar afskrives lineært over 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.

Finansielle anlægsaktiver

Deposita er målt til kostpris.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles i årsrapporten til kostpris. Hvis kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominal værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på imødegåelse af forventede tab.

Igangværende arbejder

Igangværende arbejder er målt til kostpris for afholdte ydelser, modregnet modtagne acontorater.

Forudbetalinger på de igangværende arbejder indregnes under kortfristede gældsforpligtelser.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger består af likvider i virksomhedens kassebeholdning, samt indestående i pengeinstitutter. Likvide beholdninger indregnes 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

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

Resultatopgørelse for 2023

Note		2023	2022
		kr.	kr.
	Indtægter		
	Bruttofortjeneste	2.739.013	2.029.152
	Udgifter		
1	Personaleudgifter	-2.400.468	-1.888.067
2	Afskrivninger	-4.378	-8.758
	Resultat før finansiering	<u>334.167</u>	<u>132.327</u>
	Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	37.510	2.161
	Andre finansielle indtægter	10.609	0
	Andre finansielle omkostninger	-2.058	-41.471
	Resultat før skat	<u>380.228</u>	<u>93.017</u>
3	Beregnete skatter	-90.689	-25.980
	Årets resultat	<u><u>289.539</u></u>	<u><u>67.037</u></u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	289.539	67.037
	Udbytte	0	0
		<u><u>289.539</u></u>	<u><u>67.037</u></u>

Balance pr. 31/12 2023

Note	31/12 2023	31/12 2022
	kr.	kr.
AKTIVER		
Driftsmidler og inventar	<u>0</u>	<u>4.378</u>
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>4.378</u>
Deposita	235.742	221.761
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	<u>40.000</u>	<u>40.000</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>275.742</u>	<u>261.761</u>
2 Anlægsaktiver i alt	<u>275.742</u>	<u>266.139</u>
Tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser	55.830	0
Igangværende arbejder	147.215	155.125
Tilgodehavende sambeskatningsbidrag	7.499	1.346
Periodeafgrænsningsposter	37.245	20.852
3 Udskudt skatteaktiv	0	1.322
Andre tilgodehavender	<u>940.962</u>	<u>117.984</u>
Tilgodehavender i alt	<u>1.188.751</u>	<u>296.629</u>
Likvide beholdninger i alt	<u>6.556.790</u>	<u>1.532.978</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>7.745.541</u>	<u>1.829.607</u>
Aktiver i alt	<u><u>8.021.283</u></u>	<u><u>2.095.746</u></u>

Balance pr. 31/12 2023

Note	31/12 2023	31/12 2022
	kr.	kr.
PASSIVER		
Selskabskapital	80.000	80.000
Overført til næste år	1.456.440	1.166.901
Afsat udbytte	<u>0</u>	<u>0</u>
Egenkapital i alt	<u>1.536.440</u>	<u>1.246.901</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	389.625	80.330
Forudbetalinger vedrørende igangværende arbejder for fremmed regning	5.591.097	31.685
Bankgæld	0	6.085
Skyldig selskabsskat	44.866	14.490
Gæld til tilknyttede virksomheder	234.497	400.201
Anden gæld	<u>224.758</u>	<u>316.054</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>6.484.843</u>	<u>848.845</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>6.484.843</u>	<u>848.845</u>
Passiver i alt	<u>8.021.283</u>	<u>2.095.746</u>

4 **Pantsætninger og garantforpligtelser m.v.**

Noter

	2023	2022	
	kr.	kr.	
1 Personaleudgifter			
Gager og lønninger	2.236.445	1.745.326	
Pensioner	59.516	13.710	
Andre omkostninger til social sikring	6.338	40.856	
Andre personaleudgifter	98.169	88.175	
	<u>2.400.468</u>	<u>1.888.067</u>	
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>1</u>	<u>1</u>	
2 Anlægsaktiver			
	Driftsmidler og inventar	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	Deposita
Anskaffelsessum pr. 1/1 2023	43.789	40.000	221.761
Tilgang	0	0	13.981
Afgang	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Anskaffelsessum pr. 31/12 2023	<u>43.789</u>	<u>40.000</u>	<u>235.742</u>
Afskrivninger pr. 1/1 2023	39.411	0	0
Afskrivninger i året	4.378	0	0
Afskrivninger vedrørende årets afgang	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Afskrivninger pr. 31/12 2023	<u>43.789</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Op- og nedskrivninger pr. 1/1 2023	0	0	0
Opskrivninger i året	0	0	0
Nedskrivninger i året	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Op- og nedskrivninger pr. 31/12 2023	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Bogført værdi pr. 31/12 2023	<u>0</u>	<u>40.000</u>	<u>235.742</u>

	2023	2022
	kr.	kr.
3 Beregnede skatter		
Beregnet selskabsskat	96.866	28.490
Skat i datterselskaber	-7.499	-1.346
Regulering af udskudt skat	1.322	-1.164
	<u>90.689</u>	<u>25.980</u>
Det samlede udskudte skatteaktiv andrager	<u>0</u>	<u>1.322</u>

4 **Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.**

Selskabet er administrationselskab i en dansk sambeskatning. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

Opsigelsesperioden for selskabets lejemål udgør 6 måneder, og har en huslejeforpligtigelse på kr. 245.142.

Selskabet har herudover ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre forpligtelser, end 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.”

Claudia Saginario

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: 09765fb5-55c6-4ab9-ad30-c7de24b0caa5

IP: 212.98.xxx.xxx

2024-04-02 13:20:31 UTC



Stinna Lemvigh Lassen

Direktør

Serienummer: ce8e452b-beea-4bac-b33d-c9dfe68ff8d2

IP: 80.197.xxx.xxx

2024-04-02 13:28:38 UTC



Stinna Lemvigh Lassen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: ce8e452b-beea-4bac-b33d-c9dfe68ff8d2

IP: 80.197.xxx.xxx

2024-04-02 13:28:38 UTC



Marie-Louise Gyldenkrone

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: e2f87d33-5cf4-4f3c-9ab7-3eb4b5731686

IP: 80.197.xxx.xxx

2024-04-03 11:23:29 UTC



Vibeke Windeløv

Bestyrelsesformand

Serienummer: fd2367f8-e9b1-4b46-af8f-ccb87b7ff2a

IP: 77.241.xxx.xxx

2024-04-04 14:46:26 UTC



Ulrik Dahl

Registreret revisor

Serienummer: 6916a677-15dc-460f-bcb5-7aa600894dbb

IP: 87.49.xxx.xxx

2024-04-04 15:19:34 UTC



Penneo dokumentnøgle: I07GN-63FEW-MAGDH-61H6P-GZAGH-OJ0EE

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 tidsstempelt 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/validator**

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."

Stinna Lemvigh Lassen

Dirigent

Serienummer: ce8e452b-beea-4bac-b33d-c9dfe68ff8d2

IP: 176.21.xxx.xxx

2024-04-04 18:23:01 UTC



Penneo dokumentnøgle: I07GN-63ZEW-MAGDH-61H6P-GZAGH-OJ0EE

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 tidsstempelt 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/validator**