

TEL. : +45 3945 0200
FAX : +45 3945 0202
CVR : 18 9679 01

BHA STATS AUTORISERET REVISION A/S
TUBORGVEJ 32, DK-2900 HELLERUP
BHA-REVISION.DK

BHA :
REVISION

Cinematatic ApS

Lysagervej 26, 2920 Charlottenlund

CVR-nr. 37 20 71 87

Årsrapport for 1. januar - 31. december 2022
Opstillet uden revision eller review

Godkendt på generalforsamlingen

den 10/5 2023

Dirigent Mikkel Hagedorn

INDHOLDSFORTEGNELSE

	<u>Side</u>
Ledelses påtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	2
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5 - 6
Resultatopgørelse	7
Balance	8 - 9
Egenkapitalopgørelse	10
Noter	11 - 12

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 for Cinemataztic ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022.

Ledelsesberetningen indeholder efter vor opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Selskabet opfylder reglerne for fravalg af revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 10. maj 2023

Mikkel Hagedorn

Anders Marxen Søndergaard

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSRAPPORT

Til den daglige ledelse i Cinematatic ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Cinematatic ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2022 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres 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.

Hellerup, den 10. maj 2023
BHA Statsautoriseret Revision A/S
CVR-nr. 18 96 79 01

Palle Harting Johansen
statsautoriseret revisor
mne32856

SELSKABSOPLYSNINGER**Selskabet**

Cinemataztic ApS
Lysagervej 26
2920 Charlottenlund
Danmark

CVR-nr. 37 20 71 87
Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Hjemstedskommune: Charlottenlund

Direktion

Mikkel Hagedorn
Anders Marxen Søndergaard

Revision

BHA Statsautoriseret Revision A/S
Tuborgvej 32
DK-2900 Hellerup

LEDELSESBERETNING

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet består i at drive udviklingsvirksomhed, indenfor IT.

Udvikling i regnskabsåret

Selskabets resultat og økonomiske udvikling anses for tilfredsstillende.

Der forventes et positivt resultat for det kommende år.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Det er ledelsens opfattelse, at der ikke er indtrådt betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets udløb, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle situation.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Cinemataztic ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B virksomhed med tilvalg af enkelte regler fra klasse C.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. Endvidere indregnes alle omkostninger, herunder af- og nedskrivninger i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen når det er sandsynligt at selskabet er forpligtet til at betale og forpligtelsen kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet nedenfor for de enkelte regnskabsposter.

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten indeholder årets nettoomsætning, fratrukket eksterne omkostninger og andre eksterne omkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn & gager, inklusive feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring m.v. til virksomheds medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og -omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger.

Selskabsskat og udskudt skat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Udskudt skat måles efter gældsmetoden af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

BALANCEN

Immaterielle og materielle anlægsaktiver

Immaterielle og materielle anlægsaktiver måles til kostpriser med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. I afskrivningsgrundlaget modregnes en eventuel scrapværdi. Rente- og øvrige omkostninger på lån til finansiering af immaterielle og materielle anlægsaktiver indregnes ikke i kostprisen.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS - fortsat

Immaterielle og materielle anlægsaktiver - fortsat

Afskrivningsperioden er fastsat ud fra den vurderede økonomiske brugstid, der udgør:

Driftsmateriel og inventar 5 år

Udviklingsprojekter og know-how måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger eller nettorealisationsværdien, såfremt denne er lavere.

Kostprisen omfatter omkostninger, der direkte kan henføres til selskabets udviklingsaktiviteter.

Udviklingsprojekter, der er klart definerede og identificerbare, hvor den tekniske udnyttelsesgrad, tilstrækkelige ressourcer og et potentielt marked eller udviklingsmulighed i virksomheden kan påvises, og hvor det er hensigten at fremstille, markedsføre eller anvende projektet, indregnes som udviklingsomkostninger under immaterielle anlægsaktiver.

Udviklingsprojekter der ikke opfylder kriterierne for indregning i balancen, indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen, efterhånden som omkostningerne afholdes.

Aktiverede udviklingsomkostninger afskrives efter færdiggørelsen af udviklingsarbejdet lineært over den periode, hvori det forventes at frembringe økonomiske fordele. Afskrivningsperioden udgør 10 år.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket her svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Likvide beholdninger:

Likvide beholdninger består af indestående i pengeinstitutter. Likvide beholdninger indregnes til dagsværdi.

Skyldig skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte a'conto skatter.

Udskudt skat måles af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Udskudte skatteaktiver indregnes alene med den værdi, de med rimelig sikkerhed kan forventes at kunne realiseres til.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser indregnes til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet.

Efterfølgende opgøres de til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

RESULTATOPGØRELSE 1. januar - 31. december 2022

	<u>Note</u>	<u>2022</u> <u>kr.</u>	<u>2021</u> <u>kr.</u>
BRUTTORESULTAT.....	1	4.813.879	2.893.822
Personaleomkostninger	2	2.923.233	2.563.684
RESULTAT FØR AFSKRIVNINGER.....		1.890.646	330.138
Afskrivninger		34.313	122.800
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER		1.856.333	207.338
Finansielle indtægter		0	5.858
Finansielle udgifter		116.812	107.305
RESULTAT FØR SKAT		1.739.521	105.891
Skat af årets resultat	3	256.302	-38.000
ÅRETS RESULTAT		1.483.219	143.891
 <u>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</u>			
Overført resultat		1.483.219	143.891
		1.483.219	143.891

BALANCE pr. 31. december 2022

<u>AKTIVER</u>	<u>Note</u>	<u>31/12 2022</u> <u>kr.</u>	<u>31/12 2021</u> <u>kr.</u>
Udviklingsomkostninger.....	4	2.839.598	944.750
IMMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER		<u>2.839.598</u>	<u>944.750</u>
Indretning lejede lokaler		148.687	0
MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER		<u>148.687</u>	<u>0</u>
Deposita		90.000	327.930
FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER		<u>90.000</u>	<u>327.930</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT		<u>3.078.285</u>	<u>1.272.680</u>
Tilgodehavender for salg af varer og tjenesteydelse		761.068	481.914
Tilgodehavende selskabsskat		16.000	0
Udskudt skatteaktiv		407.890	875.842
Andre tilgodehavender		0	449.826
TILGODEHAVENDER		<u>1.184.958</u>	<u>1.807.582</u>
LIKVIDE BEHOLDNINGER		<u>1.727.817</u>	<u>455.005</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT		<u>2.912.775</u>	<u>2.262.587</u>
AKTIVER I ALT		<u><u>5.991.060</u></u>	<u><u>3.535.267</u></u>

BALANCE pr. 31. december 2022

		31/12 2022	31/12 2021
<u>PASSIVER</u>	<u>Note</u>	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
Selskabskapital		66.853	65.182
Reserve for udviklingsomkostninger		2.214.886	736.905
Overført resultat		1.218.233	214.716
EGENKAPITAL I ALT		3.499.972	1.016.803
Gæld til kreditinstitutter	5	1.250.000	1.250.000
LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER		1.250.000	1.250.000
Gæld til kreditinstitutter kortfristet del		448.812	362.569
Deposita		66.000	34.000
Periodeafgrænsningsposter		140.320	0
Anden gæld		585.956	871.895
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER		1.241.088	1.268.464
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT		2.491.088	2.518.464
PASSIVER I ALT		5.991.060	3.535.267
Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.	6		

EGENKAPITALOPGØRELSE

	2022	2021
	kr.	kr.
<u>Egenkapital</u>		
Selskabskapital primo.....	65.182	65.182
Kapitalforhøjelse.....	1.671	0
	<u>66.853</u>	<u>65.182</u>
Reserve for udviklingsomkostninger:		
Saldo primo	736.905	0
Overført fra overført resultat	1.477.981	736.905
	<u>2.214.886</u>	<u>736.905</u>
Overført resultat:		
Saldo primo	214.716	807.730
Overkurs ved kapitalforhøjelse	998.279	0
Overført af årets resultat	1.483.219	143.891
Overført til reserve for udvikling	-1.477.981	-736.905
Overført til næste år	1.218.233	214.716
	<u>1.218.233</u>	<u>214.716</u>
EGENKAPITAL I ALT	<u>3.499.972</u>	<u>1.016.803</u>

NOTER

	2022	2021
	kr.	kr.
<u>Note 1 - Særlige poster</u>		
Covid-19 kompensation for faste omkostninger.....	0	172.767
Covid-19 kompensation for selvstændige omsætningstab....	0	92.000
Covid-19 lønkompensation	81.756	852.753
Indgår i resultatopgørelsen under Bruttoresultat	<u>81.756</u>	<u>1.117.520</u>
<u>Note 2 - Personaleudgifter</u>		
Lønninger	2.503.576	2.224.983
Pensioner	342.741	255.785
Andre omkostninger til social sikring	76.916	82.916
	<u>2.923.233</u>	<u>2.563.684</u>
Gennemsnitligt antal medarbejdere	<u>11</u>	<u>13</u>
<u>Note 3 - Skat af årets resultat</u>		
Reg. Skat tidligere år	- 3.805	- 22
Udbetaling udviklingsomkostninger	- 207.845	0
Regulering af udskudt skat	467.952	- 37.978
	<u>256.302</u>	<u>-38.000</u>

NOTER

	2022	2021
	kr.	kr.
<u>Note 4 - Udviklingsprojekt under udvikling</u>		
Kostpris, primo	944.750	0
Tilgang til kostpris	1.894.848	944.750
Afgang til kostpris	<u>0</u>	<u>0</u>
Kostpris, ultimo	<u>2.839.598</u>	<u>944.750</u>
Akkumulerede afskrivninger, primo	0	0
Afskrivninger vedr. årets afgang	0	0
Årets afskrivninger	<u>0</u>	<u>0</u>
Akkumulerede afskrivninger, ultimo	<u>0</u>	<u>0</u>
REGNSKABSMÆSSIG VÆRDI, ULTIMO	<u>2.839.598</u>	<u>944.750</u>

Virksomhedens udviklingsprojekt omhandler udvikling af platform til biografer. Projektet forventes færdigudviklet i 2022.

Note 5 - Langfristede gældsforpligtelser

	Forfalden	Forfalden	Forfalden
	u/1 år	1 - 5 år	e/5 år
Kreditinstitutter	<u>448.812</u>	<u>1.000.000</u>	<u>250.000</u>
	<u>448.812</u>	<u>1.000.000</u>	<u>250.000</u>

Note 6 - Kontraktlige forpligtelser og eventualposter

Der er stillet virksomhedspant for kr. 1.500.000 i selskabets varelager, fordringer, driftsmateriel og immaterielle rettigheder mv.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registereret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Anders Marxen Søndergaard Nielsen

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-626496810783

IP: 152.115.xxx.xxx

2023-05-10 12:19:47 UTC

NEM ID 

Mikkel Hagedorn

Direktør

Serienummer: c07b3202-7602-446d-be1f-6d88bc37aa2d

IP: 62.243.xxx.xxx

2023-05-11 06:08:46 UTC

Mit  

Palle Harting Johansen

Statsautoriseret revisor

Serienummer: CVR:18967901-RID:1205762498065

IP: 217.74.xxx.xxx

2023-05-11 07:56:44 UTC

NEM ID 

Mikkel Hagedorn

Dirigent

Serienummer: c07b3202-7602-446d-be1f-6d88bc37aa2d

IP: 62.243.xxx.xxx

2023-05-11 10:54:00 UTC

Mit  

Penneo dokumentnøgle: 8J1T6-D8N8D-XGSQG-NEE7P-GQYFB-AOGJQ

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 i indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validator>