



Tlf.: 39 15 52 00
koebenhavn@bdo.dk
www.bdo.dk

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
Havneholmen 29
DK-1561 København V
CVR-nr. 20 22 26 70

FILMHUSET 24 APS

THORAVEJ 24, 2400 KØBENHAVN NV

ÅRSRAPPORT

18. AUGUST 2020 - 31. DECEMBER 2021

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,
den 12. maj 2022

Louise Dirach

CVR-NR. 41 60 68 86

INDHOLDSFORTEGNELSE

| | Side |
|--|-------|
| Selskabsoplysninger | |
| Selskabsoplysninger..... | 3 |
| Erklæringer | |
| Ledelsespåtegning..... | 4 |
| Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger..... | 5 |
| Ledelsesberetning | |
| Ledelsesberetning..... | 6 |
| Årsregnskab 18. august 2020 - 31. december 2021 | |
| Resultatopgørelse..... | 7 |
| Balance..... | 8 |
| Egenkapitalopgørelse..... | 9 |
| Noter..... | 10 |
| Anvendt regnskabspraksis..... | 11-12 |

SELSKABSOPLYSNINGER

| | |
|------------------|--|
| Selskabet | Filmhuset 24 ApS Thoravej 24 2400 København NV |
| | CVR-nr.: 41 60 68 86 |
| | Stiftet: 18. august 2020 |
| | Kommune: København |
| | Regnskabsår: 18. august 2020 - 31. december 2021 |
| Direktion | Kim Magnusson |
| Revisor | BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab Havneholmen 29 1561 København V |

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 18. august 2020 - 31. december 2021 for Filmhuset 24 ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 18. august 2020 - 31. december 2021.

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

Direktionen anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 12. maj 2022

Direktion:

Kim Magnusson

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF FINANSIELLE OPLYSNINGER

Til kapitalejeren i Filmhuset 24 ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Filmhuset 24 ApS for regnskabsåret 18. august 2020 - 31. december 2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter og anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med den internationale standard, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere ledelsen 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 revisorers etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er ledelsens ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtede til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, ledelsen har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, den 12. maj 2022

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70

Dan Bøæk Malmstrøm
Statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne21330

LEDELSESBERETNING

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er at udvikle og administrere faciliteter for kreativ virksomhed og uddannelse, samt enhver i forbindelse med hermed stående virksomhed.

Betydningsfulde begivenheder, indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

RESULTATOPGØRELSE 18. AUGUST - 31. DECEMBER

| | Note | 2020/21 kr. |
|--|------|----------------|
| BRUTTOFORTJENESTE | | 470.282 |
| Personaleomkostninger..... | 1 | -181.086 |
| DRIFTSRESULTAT | | 289.196 |
| Andre finansielle omkostninger..... | | -32.637 |
| RESULTAT FØR SKAT | | 256.559 |
| Skat af årets resultat..... | 2 | -56.440 |
| ÅRETS RESULTAT | | 200.119 |
| FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING | | |
| Overført resultat..... | | 200.119 |
| I ALT | | 200.119 |

BALANCE 31. DECEMBER

| AKTIVER | Note | 2021 kr. |
|--|------|------------------|
| Indretning af lejede lokaler..... | | 91.735 |
| Materielle anlægsaktiver..... | | 91.735 |
| Lejededpositum og andre tilgodehavender..... | | 363.430 |
| Finansielle anlægsaktiver..... | | 363.430 |
| ANLÆGSAKTIVER..... | | 455.165 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser..... | | 752.608 |
| Periodeafgrænsningsposter..... | | 13.099 |
| Tilgodehavender..... | | 765.707 |
| Likvide beholdninger..... | | 427.258 |
| OMSÆTNINGSAKTIVER..... | | 1.192.965 |
| AKTIVER..... | | 1.648.130 |
| PASSIVER | | |
| Selskabskapital..... | | 40.000 |
| Overført resultat..... | | 200.119 |
| EGENKAPITAL..... | | 240.119 |
| Hensættelse til udskudt skat..... | | 6.918 |
| HENSATTE FORPLIGTELSER..... | | 6.918 |
| Deposita..... | | 261.750 |
| Langfristede gældsforpligtelser..... | 3 | 261.750 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser..... | | 981.759 |
| Gæld til associerede virksomheder..... | | 326 |
| Selskabsskat..... | | 49.522 |
| Anden gæld..... | | 107.736 |
| Kortfristede gældsforpligtelser..... | | 1.139.343 |
| GÆLDSFORPLIGTELSER..... | | 1.401.093 |
| PASSIVER..... | | 1.648.130 |
| Eventualposter mv. | 4 | |

EGENKAPITALOPGØRELSE

| | Selskabs- kapital | Overført resultat | I alt |
|---|----------------------|----------------------|----------------|
| Egenkapital 18. august 2020..... | 40.000 | 0 | 40.000 |
| Forslag til resultatdisponering..... | | 200.119 | 200.119 |
| Egenkapital 31. december 2021..... | 40.000 | 200.119 | 240.119 |

NOTER

| | | | | Note |
|---|----------------|----------|----------------|----------|
| | | | 2020/21 | |
| | | | kr. | |
| Personaleomkostninger | | | | 1 |
| Antal personer beskæftiget i gennemsnit: | | | 1 | |
| Løn og gager..... | | | 90.626 | |
| Andre omkostninger til social sikring..... | | | 1.131 | |
| Andre personaleomkostninger..... | | | 89.329 | |
| | | | 181.086 | |
| Skat af årets resultat | | | | 2 |
| Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst..... | | | 49.522 | |
| Regulering af udskudt skat..... | | | 6.918 | |
| | | | 56.440 | |
| Langfristede gældsforpligtelser | | | | 3 |
| | 31/12 2021 | Afdrag | Restgæld | |
| | gæld i alt | næste år | efter 5 år | |
| Deposita..... | 261.750 | 0 | 261.750 | |
| | 261.750 | 0 | 261.750 | |
| Eventualposter mv. | | | | 4 |
| Selskabet har indgået operationelle leje- og leasingaftaler med en gennemsnitlig årlig leasingydelse på 38 tkr. | | | | |
| Kontrakterne har en restløbetid på 44 mdr. med en samlet restydelse på 138 tkr. | | | | |

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Filmhuset 24 ApS for 2020/21 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Årsrapporten er udarbejdet efter følgende regnskabspraksis.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Huslejeindtægter er periodiseret således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

Direkte omkostninger

Direkte omkostninger omfatter omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

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.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Renteindtægter og -omkostninger beregnes på amortiserede kostpriser.

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 i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af den skønnede restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdi:

| | Brugstid | Restværdi |
|-----------------------------------|----------|-----------|
| Indretning af lejede lokaler..... | 3-5 år | 0 % |

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Finansielle anlægsaktiver

Deposita omfatter huslejedeposita, som indregnes og måles til kostpris. Der afskrives ikke på depasita.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver samt finansielle anlægsaktiver, der ikke måles til dagsværdi, vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Genindvindingsværdi er den højeste værdi af kapitalværdi og salgsværdien fratrukket forventede omkostninger ved et salg. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra fortsat anvendelse af aktivet eller aktivgruppen og det forventede provenu ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid. Der anvendes en diskonteringsrente, som afspejler den risikofri markedsrente og ejernes afkastkrav for tilsvarende aktiver. Vækstraten i terminalperioden fastsættes i overensstemmelse med branchenormen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Skyldig skat og udskudt 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 acontoskatter.

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

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at blive anvendt inden for en overskuelig årrække, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Amortiseret kostpris for kortfristede forpligtelser svarer normalt til nominel værdi.