

Staalfilm Productions ApS

c/o Michael Dinesen

Cort Adellers Gade 10

8200 Aarhus N

CVR-nr. 41 21 80 02

Årsrapport for 2020/21

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 6. december 2021

Freja Harriet Delgado
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	2
Ledelsesberetning	3
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse 25. februar 2020 - 30. juni 2021	8
Balance pr. 30. juni 2021	9
Noter	11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 25. februar 2020 - 30. juni 2021 for Staalfilm Productions ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2021 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 25. februar 2020 - 30. juni 2021.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

e-revi.dk s.r.o., under ledelse af Michael Dyrehauge, Revisor HD(R), har assisteret ledelsen med opstilling af årsrapporten i henhold til årsregnskabslovens bestemmelser.

København, den 6. december 2021

Direktion

Freja Harriet Delgado
direktør

Kenneth Andreasen
direktør

Michael Staal Dinesen
direktør

Selskabsoplysninger

Selskabet

Staalfilm Productions ApS
c/o Michael Dinesen
Cort Adelers Gade 10
8200 Aarhus N

Telefon: +4531183118

Hjemmeside: www.staalfilm.dk

CVR-nr.: 41 21 80 02

Regnskabsperiode: 25. februar 2020 - 30. juni 2021

Hjemsted: Aarhus

Direktion

Freja Harriet Delgado, direktør
Kenneth Andreassen, direktør
Michael Staal Dinesen, direktør

Pengeinstitut

Nordea
Skt. Clemens Torv 2-6, 1.
8000 Aarhus C

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er produktion af dokumentarfilm og dokumentar tv-serier.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ikke forekommet usikkerhed ved indregning og måling i årsrapporten.

Usædvanlige forhold

Selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2021 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2020/21 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2020/21 udviser et overskud på kr. 14.922, og selskabets balance pr. 30. juni 2021 udviser en egenkapital på kr. 54.922.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Staalfilm Productions ApS for 2020/21 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsrapporten for 2020/21 er aflagt i kr.

Der er ingen sammenligningstal, idet 2020/21 er selskabets første regnskabsperiode.

Generelt om indregning og måling

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

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 fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning med fradrag af andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af ydelser, indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrasket i nettoomsætningen.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration og lokaler mv.

Personaleomkostninger

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

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

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 værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring 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 forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Anvendt regnskabspraksis

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

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 år	10 %

Brugstiden og restværdien revurderes årligt. En ændring behandles som et regnskabsmæssigt skøn, og indvirkningen på afskrivninger indregnes fremadrettet.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde. Færdiggørelsesgraden opgøres som andelen af de afholdte omkostninger i forhold til forventede samlede omkostninger på det enkelte igangværende arbejde.

Når salgsværdien på et enkelt igangværende arbejde ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealisationsværdien, hvis denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser. Nettoaktiver udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor salgsværdien af det udførte arbejde overstiger acontofaktureringer. Nettoforpligtelser udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor acontofaktureringer overstiger salgsværdien.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen, i takt med at de afholdes.

Periodeafgrænsningsposter

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

Anvendt regnskabspraksis

Likvide beholdninger

Likvider omfatter likvide beholdninger i form af indeståender i pengeinstitut.

Selskabsskat 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 efter den balanceorienterede gældsметode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen. Udskudt skat måles til nettorealisation sværdi.

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.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisation sværdi.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 25. februar 2020 - 30. juni 2021

	<u>Note</u>	<u>2020/2021</u> kr.
Bruttofortjeneste		<u>756.260</u>
Personaleomkostninger	1	<u>-720.751</u>
Resultat før af- og nedskrivninger		35.509
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	2	<u>-8.638</u>
Resultat før finansielle poster		26.871
Finansielle omkostninger	3	<u>-5.948</u>
Resultat før skat		20.923
Skat af årets resultat	4	<u>-6.001</u>
Årets resultat		<u><u>14.922</u></u>
Overført resultat		<u>14.922</u>
		<u><u>14.922</u></u>

Balance pr. 30. juni 2021

	<u>Note</u>	<u>2020/21</u> kr.
Aktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		<u>30.612</u>
Materielle anlægsaktiver	5	<u>30.612</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>30.612</u>
Igangværende arbejder for fremmed regning	6	60.000
Andre tilgodehavender		54.594
Periodeafgrænsningsposter		<u>4.775</u>
Tilgodehavender		<u>119.369</u>
Likvide beholdninger		<u>513.103</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>632.472</u>
Aktiver i alt		<u><u>663.084</u></u>

Balance pr. 30. juni 2021

	<u>Note</u>	<u>2020/21</u> kr.
Passiver		
Virksomhedskapital		40.000
Overført resultat		<u>14.922</u>
Egenkapital	7	<u>54.922</u>
Hensættelse til udskudt skat		<u>259</u>
Hensatte forpligtelser i alt		<u>259</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		23.000
Forudfakturering igangværende arbejder	6	277.452
Gæld til associerede virksomheder		25.667
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		31.250
Selskabsskat		5.742
Anden gæld		<u>244.792</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>607.903</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>607.903</u>
Passiver i alt		<u><u>663.084</u></u>

Noter

	<u>2020/2021</u> kr.
1 Personaleomkostninger	
Lønninger	506.822
Andre omkostninger til social sikring	6.683
Andre personaleomkostninger	<u>207.246</u>
	<u>720.751</u>
 Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	 <u>1</u>
 2 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	<u>8.638</u>
	<u>8.638</u>
 3 Finansielle omkostninger	
Finansielle omkostninger associerede virksomheder	667
Andre finansielle omkostninger	<u>5.281</u>
	<u>5.948</u>
 4 Skat af årets resultat	
Årets aktuelle skat	5.742
Årets udskudte skat	<u>259</u>
	<u>6.001</u>

Noter

5 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 25. februar 2020	0
Tilgang i årets løb	39.250
Kostpris 30. juni 2021	39.250
Af- og nedskrivninger 25. februar 2020	0
Årets afskrivninger	8.638
Af- og nedskrivninger 30. juni 2021	8.638
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2021	30.612

6 Igangværende arbejder for fremmed regning

	2020/21 kr.
Igangværende arbejder, salgspris	60.000
	60.000
Indregnet således i balancen:	
Igangværende arbejder for fremmed regning under aktiver	60.000
Modtagne forudbetalinger under passiver	-277.452
	-217.452

Noter

7 Egenkapital

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 25. februar 2020	0	0	0
Årets resultat	0	14.922	14.922
Kontant indbetaling i forbindelse med stiftelse	40.000	0	40.000
Egenkapital 30. juni 2021	40.000	14.922	54.922

Virksomhedskapitalen består af 40.000 anparter à nominelt kr. 1. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

8 Eventualforpligtelser

Ingen sådanne

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen sådanne