

John Lauritsen (Statsaut. revisor)  
Henrik Ladewig (Revisor CMA,HD(r))  
Allan Seiersen (Statsaut. revisor)



Erhvervsstyrelsen

## Dansk Tegnefilm ApS

c/o Marie Bro-Rasmussen, Overgaden Oven Vandet 52, 3., 1415 København K

CVR-nr. 33 49 95 66

Årsrapport for 2012

(2. regnskabsår)

Hjemstedskommune: København

EGEGÅRDSVEJ 39 B  
POSTBOX 176  
2610 RØDOVRE



TELEFON 36 41 48 00  
WWW.JSREVISION.DK  
MAILBOX@JSREVISION.DK

## Ledelsens årsberetning

### **Hovedaktivitet**

Selskabets hovedaktivitet består i produktion og distribution af tegnefilm og deraf afledte aktiviteter.

### **Økonomisk udvikling**

Årsrapporten for 2012 udviser et resultat på kr. 12.822 og en egenkapital på kr. 622.630.

Den forløbne regnskabsperiode har givet et forventet resultat og der henvises til regnskabet.

### **Begivenheder efter regnskabsårets udløb**

Der er efter regnskabsårets udløb, ikke indtruffet betydningsfulde begivenheder, som væsentlig vil kunne forrykke vurderingen af årsrapporten.

### **Forventet udvikling**

Der forventes en fortsat positiv udvikling i 2013, idet selskabet har igangsat nye filmproduktioner, som afsluttes i 2013.

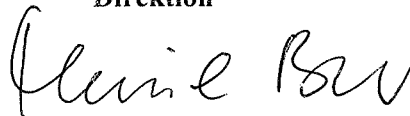
## Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2012 for Dansk Tegnefilm ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

København, den 1. maj 2013

**Direktion**



Marie Bro-Rasmussen

Således forelagt og godkendt på generalforsamlingen, den 31/5 2013.



Dirigent

Marie Bro-Rasmussen

## Den uafhængige revisors erklæringer

**Til kapitalejerne i Dansk Tegnefilm ApS**

### **Påtegning på årsregnskabet**

Vi har revideret årsregnskabet for Dansk Tegnefilm ApS for regnskabsåret 2012, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter.

Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

### **Ledelsens ansvar for årsregnskabet**

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

### **Revisors ansvar**

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

### **Konklusion**

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

### **Udtalelse om ledelsesberetningen**

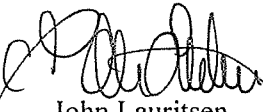
Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Rødovre, den 1. maj 2013

#### **JS Revision**

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

Egegårdsvej 39B, 2610 Rødovre



John Lauritsen  
statsaut. revisor

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis, der er uændret i forhold til sidste år, er i hovedtræk følgende:

### Resultatopgørelsen

#### **Indtægtskriterium**

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

#### **Selskabsskat og udskudt skat**

Selskabsskatten er afsat med 25 % excl. tillæg. Selskabet indgår i sambeskatning med administrations-selskabet Dansk Tegnefilm Rights ApS.

Udskudt skat er beregnet med 25 % af forskellen mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier.

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

### Balancen

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

Driftsmidler og inventar afskrives lineært over 3 - 5 år.

Inventaranskaffelser under kr. 12.300 pr. stk. udgiftsføres i anskaffelsesåret.

#### **Varebeholdninger**

Igangværende filmproduktioner er målt til kostpris for afholdte eksterne ydelser uden tillæg.

#### **Tilgodehavender**

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

#### **Gældsforpligtelser**

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

## Resultatopgørelse for 2012

Note		2012	2011
		kr.	kr.
	<b>Indtægter</b>		
	Bruttofortjeneste	106.700	861.570
	<b>Udgifter</b>		
1	Andre eksterne udgifter	-93.389	-72.940
2	Personaleudgifter	-356	-88.695
	<b>Resultat før afskrivninger</b>	12.955	699.935
3	Afskrivninger	-2.580	0
	<b>Resultat før finansiering</b>	10.375	699.935
	Renteindtægter	3.932	6.476
	Renteudgifter	0	0
	<b>Resultat før skat</b>	14.307	706.411
4	Beregnete skatter	-1.485	-176.603
	<b>Årets resultat</b>	<u>12.822</u>	<u>529.808</u>
	<b>Resultatdisponering</b>		
	Overført til næste år	-447.178	529.808
	Udbytte	460.000	0
		<u>12.822</u>	<u>529.808</u>

**Balance pr. 31/12 2012**

Note		31/12 2012	31/12 2011
	<b>AKTIVER</b>	kr.	kr.
	Driftsmidler og inventar	<u>53.214</u>	<u>0</u>
	<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<u>53.214</u>	<u>0</u>
5	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<u>53.214</u>	<u>0</u>
	Varer under fremstilling	<u>515.015</u>	<u>169.045</u>
	<b>Varebeholdninger i alt</b>	<u>515.015</u>	<u>169.045</u>
	Debitorer	2.551.498	88.025
	Øvrige tilgodehavender	44.612	0
	Tilgodehavende hos tilknyttede selskaber	<u>123.185</u>	<u>123.397</u>
	<b>Tilgodehavender i alt</b>	<u>2.719.295</u>	<u>211.422</u>
	Likvide beholdninger	<u>276.678</u>	<u>650.766</u>
	<b>Likvide beholdninger i alt</b>	<u>276.678</u>	<u>650.766</u>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<u>3.510.988</u>	<u>1.031.233</u>
	<b>Aktiver i alt</b>	<u><u>3.564.202</u></u>	<u><u>1.031.233</u></u>

Balance pr. 31/12 2012

Note		31/12 2012	31/12 2011
	<b>PASSIVER</b>	kr.	kr.
	Selskabskapital	80.000	80.000
	Overført til næste år	82.630	529.808
	Afsat udbytte	<u>460.000</u>	<u>0</u>
6	<b>Egenkapital i alt</b>	<u>622.630</u>	<u>609.808</u>
	..		
4	Udskudt skat	<u>1.273</u>	<u>0</u>
	<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<u>1.273</u>	<u>0</u>
	Forudbetalinger igangværende arbejder	2.410.844	365.000
	Kreditorer	37.367	4.254
	Anden gæld	492.088	48.703
	Gæld til anpartshaver	<u>0</u>	<u>3.468</u>
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<u>2.940.299</u>	<u>421.425</u>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<u>2.940.299</u>	<u>421.425</u>
	<b>Passiver i alt</b>	<u>3.564.202</u>	<u>1.031.233</u>
7	<b>Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.</b>		

## Noter

	2012	2011
	kr.	kr.
<b>1 Andre eksterne udgifter</b>		
Salgsomkostninger	0	0
Lokaleomkostninger	0	56.800
Administrationsomkostninger	93.389	16.140
	<u>93.389</u>	<u>72.940</u>
<b>2 Personaleudgifter</b>		
Gager og lønninger	0	0
Pensioner	0	88.695
Andre omkostninger til social sikring	356	0
Andre personaleomkostninger	0	0
	<u>356</u>	<u>88.695</u>
<b>3 Afskrivninger</b>		
Driftsmidler og inventar	2.580	0
	<u>2.580</u>	<u>0</u>
<b>4 Beregnede skatter</b>		
Beregnet selskabsskat	212	176.603
Udskudt skat, regulering	1.273	0
	<u>1.485</u>	<u>176.603</u>
Den samlede udskudte skat andrager	<u>1.273</u>	<u>0</u>

5	Anlægsaktiver	<u>Materielle anlægsaktiver</u>
		<u>Driftsmidler og inventar</u>
	Anskaffelsessum pr. 1/1 2012	0
	Tilgang	55.794
	Afgang	<u>0</u>
	<b>Anskaffelsessum pr. 31/12 2012</b>	<u>55.794</u>
	Afskrivninger pr. 1/1 2012	0
	Afskrivninger i året	2.580
	Afskrivninger vedrørende årets afgang	<u>0</u>
	<b>Afskrivninger pr. 31/12 2012</b>	<u>2.580</u>
	<b>Bogført værdi pr. 31/12 2012</b>	<u>53.214</u>

6	Egenkapital	<u>Selskabs- kapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Udbytte</u>	<u>I alt</u>
	Egenkapital pr. 1/1 2012	80.000	529.808	0	609.808
	Udbetalt udbytte	0	0	0	0
	Årets resultat	<u>0</u>	<u>-447.178</u>	<u>460.000</u>	<u>12.822</u>
	<b>Egenkapital pr. 31/12 2012</b>	<u>80.000</u>	<u>82.630</u>	<u>460.000</u>	<u>622.630</u>

#### 7 **Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.**

Der foreligger kautionsforpligtelser i forbindelse med producerede og igangværende film. Forpligtelserne forventes ikke at medføre udgifter for selskabet.

Selskabet har endvidere afgivet almindelige garantier vedrørende rettigheder for producerede film.

Selskabet indgår i sambeskatning og hæfter i den forbindelse for koncernens selskabsskatter og koncernforbundne selskabers kildeskatter.

Herudover har selskabet ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre forpligtelser udover dem der fremgår af årsrapporten.

