

Erhvervsstyrelsen

Dansk Tegnefilm Produktion ApS

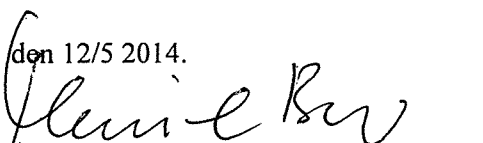
c/o Marie Bro-Rasmussen, Overgaden Oven Vandet 52, 3., 1415 København K

CVR-nr. 33 49 95 66

Årsrapport for 2013

(3. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 12/5 2014.


Dirigent
Marie Bro-Rasmussen

Hjemstedskommune: København

Ledelsens årsberetning

Hovedaktivitet

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

Økonomisk udvikling

Årsrapporten for 2013 udviser et resultat på kr. 1.507.119 og en egenkapital på kr. 1.669.749.

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

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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

Forventet udvikling

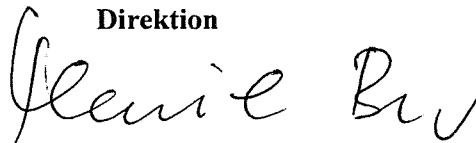
Der forventes en afdæmpet aktivitet i 2014, idet selskabet p.t. ikke har igangsat større filmproduktioner.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2013 for Dansk Tegnefilm Produktion 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 7. marts 2014

Direktion



Marie Bro-Rasmussen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Dansk Tegnefilm Produktion ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Dansk Tegnefilm Produktion ApS for regnskabsåret 2013, 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 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

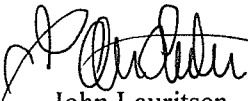
Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Rødovre, den 7. marts 2014

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 ApS.

Udskudt skat er beregnet med 24,5 % 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 anskaffelsesværdi 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 nettorealisationsværdien med henblik på imødegåelse af forventede tab.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse for 2013

Note		2013	2012
		kr.	kr.
	Indtægter		
	Bruttofortjeneste	2.016.990	106.700
	Udgifter		
1	Andre eksterne udgifter	-13.936	-93.389
2	Personaleudgifter	-310	-356
	Resultat før afskrivninger	2.002.744	12.955
3	Afskrivninger	-16.640	-2.580
	Resultat før finansiering	1.986.104	10.375
	Renteindtægter	12.043	3.932
	Renteindtægter, koncern	11.342	0
	Renteudgifter	0	0
	Resultat før skat	2.009.489	14.307
4	Beregnete skatter	-502.370	-1.485
	Årets resultat	<u>1.507.119</u>	<u>12.822</u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	507.119	-447.178
	Udbytte	1.000.000	460.000
		<u>1.507.119</u>	<u>12.822</u>

Balance pr. 31/12 2013

Note		31/12 2013	31/12 2012
	AKTIVER	kr.	kr.
	Driftsmidler og inventar	<u>36.574</u>	<u>53.214</u>
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>36.574</u>	<u>53.214</u>
5	Anlægsaktiver i alt	<u>36.574</u>	<u>53.214</u>
	Varer under fremstilling	<u>3.124</u>	<u>515.015</u>
	Varebeholdninger i alt	<u>3.124</u>	<u>515.015</u>
	Debitorer	172.375	2.551.498
	Øvrige tilgodehavender	0	44.612
	Tilgodehavende hos tilknyttede selskaber	<u>0</u>	<u>123.185</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>172.375</u>	<u>2.719.295</u>
	Likvide beholdninger	<u>2.156.580</u>	<u>276.678</u>
	Likvide beholdninger i alt	<u>2.156.580</u>	<u>276.678</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>2.332.079</u>	<u>3.510.988</u>
	Aktiver i alt	<u><u>2.368.653</u></u>	<u><u>3.564.202</u></u>

Balance pr. 31/12 2013

Note		31/12 2013	31/12 2012
	PASSIVER	kr.	kr.
	Selskabskapital	80.000	80.000
	Overført til næste år	589.749	82.630
	Afsat udbytte	<u>1.000.000</u>	<u>460.000</u>
6	Egenkapital i alt	<u>1.669.749</u>	<u>622.630</u>
4	Udskudt skat	<u>118</u>	<u>1.273</u>
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>118</u>	<u>1.273</u>
	Forudbetalinger igangværende arbejder	0	2.410.844
	Kreditorer	0	37.367
	Anden gæld	177.042	492.088
	Mellemregning med tilknyttede selskaber	504.049	0
	Gæld til anpartshaver	<u>17.695</u>	<u>0</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>698.786</u>	<u>2.940.299</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>698.786</u>	<u>2.940.299</u>
	Passiver i alt	<u><u>2.368.653</u></u>	<u><u>3.564.202</u></u>
7	Pantsætninger og garantforpligtelser m.v.		

Noter

	2013	2012
	kr.	kr.
1 Andre eksterne udgifter		
Salgsomkostninger	0	0
Lokaleomkostninger	0	0
Administrationsomkostninger	13.936	93.389
	<u>13.936</u>	<u>93.389</u>
2 Personaleudgifter		
Gager og lønninger	0	0
Pensioner	0	0
Andre omkostninger til social sikring	310	356
Andre personaleomkostninger	0	0
	<u>310</u>	<u>356</u>
3 Afskrivninger		
Driftsmidler og inventar	16.640	2.580
	<u>16.640</u>	<u>2.580</u>
4 Beregnede skatter		
Beregnet selskabsskat	503.525	212
Udskudt skat, regulering	-1.155	1.273
	<u>502.370</u>	<u>1.485</u>
Den samlede udskudte skat andrager	<u>118</u>	<u>1.273</u>

5	Anlægsaktiver	<u>Materielle anlægsaktiver</u>
		<u>Driftsmidler og inventar</u>
	Anskaffelsessum pr. 1/1 2013	55.794
	Tilgang	0
	Afgang	0
	Anskaffelsessum pr. 31/12 2013	<u>55.794</u>
	Afskrivninger pr. 1/1 2013	2.580
	Afskrivninger i året	16.640
	Afskrivninger vedrørende årets afgang	0
	Afskrivninger pr. 31/12 2013	<u>19.220</u>
	Bogført værdi pr. 31/12 2013	<u>36.574</u>

6	Egenkapital	<u>Selskabs- kapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Udbytte</u>	<u>I alt</u>
	Egenkapital pr. 1/1 2013	80.000	82.630	460.000	622.630
	Udbetalt udbytte	0	0	-460.000	-460.000
	Årets resultat	0	507.119	1.000.000	1.507.119
	Egenkapital pr. 31/12 2013	<u>80.000</u>	<u>589.749</u>	<u>1.000.000</u>	<u>1.669.749</u>

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

Der foreligger kautionforpligtelser 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.