

FILMEX

CVR nr. 19 03 52 04

Årsrapport 2018

Årsrapporten er godkendt på generalforsamlingen

København, den 28. maj 2019

dirigent



STATSAUTORISERET
REVISIONSPARTNERSELSKAB

Vi er et uafhængigt medlem af
det globale rådgivnings- og revisionsnetværk

København
Knud Højgaards Vej 9
2860 Søborg

Tel. 39 16 76 00
www.beierholm.dk
CVR-nr. 32 89 54 68

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Ledelsesberetning	
Foreningsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2018	
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Pengestrømsopgørelse	10
Noter	11

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2018 for Filmex.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver, finansielle stilling og pengestrømme pr. 31. december 2018 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 28. maj 2019

Bestyrelse

Benjamin Boe Rasmussen
formand

Morten Madsen

Thomas Søemod

Mette Marckmann

Hassan Preisler

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til bestyrelsen i Filmex

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Filmex for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018, der omfatter resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af foreningens aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af virksomheden i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

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 for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere virksomhedens evne til at fortsætte driften, at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant, samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere virksomheden, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugere træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om virksomhedens evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at virksomheden ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Søborg, den 28. maj 2019

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Cvr.nr. 32 89 54 68

Lise Foss Nielsen
Statsautoriseret revisor

Foreningsoplysninger

Foreningens navn

Filmex
Tagensvej 85
2200 København N

CVR-nr. 19 03 52 04
Kommune: København

Bestyrelse

Benjamin Boe Rasmussen (formand)
Morten Madsen
Thomas Søemod
Mette Marckmann
Hassan Preisler

Revision

Beierholm
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Knud Højgaards Vej 9
2860 Søborg

Pengeinstitut

Sydbank

Ledelsesberetning

Der er i 2018 indkommet samlet ca. 191 millioner kr., hvilket på niveau med 2017. Der er udbetalt flere midler fra Copydan Verdens TV. Der er primært tale om frigivne hensatte midler (nationale midler) og betaling for brug på digitale medier.

Fra Copydan Verdens TV er der indkommet ca. 105,9 millioner kr. afvigelse skyldes periodeforskydninger og som beskrevet ovenfor modtagelse af hensatte midler for tidligere år fra Copydan).

Fra Copydan KulturPlus er der indkommet 3,1 millioner, som primært er afregning for 2017 men også omfatter modtagelse af hensatte midler for tidligere år fra Copydan.

Der er indkommet ca. 2,8 millioner kr. fra Copydan AVU.

På Film og TV området er der indkommet ca. 20,2 millioner kr. Herudover er der fordelt 15,9 millioner kr. stammende fra Copydan Arkiv.

Der er i 2018 indkommet 2,9 millioner kr. fra udlandet. Disse stammer dels fra kabel og båndkopivederlag gennem gensidighedsaftaler. Dels fra afregning af midler fra udlandet til danske medvirkende i udenlandske produktioner.

Der blev i 2018 fordelt ca. 208,8 millioner kr. individuelt og til organisationerne til kollektive og individuelle formål samt til SKU formål.

De samlede omkostninger inkl. finansielle poster er i 2018 på 3,9 millioner kr. Der er nettoomkostninger på 4,0 millioner kr. og nettofinansielle indtægter på 0,06 millioner kr.

Omkostningsprocenten er i 2018 på 2,1%. Omkostningsprocenten er beregnet, som forholdet mellem nettoomkostninger og indkomne rettighedsmidler.

Nettoomkostningerne og omkostningsprocenten betragtes som tilfredsstillende. Det må forventes, at omkostningsprocenten vil variere fremover, da der kan være store udsving i indkomne rettighedsmidler.

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

Der er ikke i 2018 afvist udstedelse af licens, jf. § 52 a, stk. 5, i lov om ophavsret.

Filmex ejer eller kontrollerer ingen enheder, hverken direkte/indirekte, helt eller delvis.

Filmex har i 2018 udbetalt i alt 229.436 kr. til bestyrelsesmedlemmer i kraft af deres status som rettighedshavere.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Kabel-tv	1	105.962.947	143.542.430
Båndkopi, individuel andel	2	3.122.350	10.758.638
AVU midler		2.796.755	2.764.691
Spillefilm		11.086.747	9.986.852
TV-produktioner og arkiv		<u>68.386.433</u>	<u>32.830.886</u>
Rettighedsmidler		<u>191.355.232</u>	<u>199.883.497</u>
Administrationsomkostninger	3	-3.235.926	-3.681.176
Personaleomkostninger	4	-3.421.535	-3.347.709
Modtagne administrationsbidrag		<u>2.696.729</u>	<u>2.177.810</u>
Omkostninger		<u>-3.960.732</u>	<u>-4.851.075</u>
Årets resultat før finansielle poster		187.394.500	195.032.422
Finansielle indtægter	5	962.032	1.745.188
Finansielle udgifter	6	<u>-898.238</u>	<u>-140.488</u>
Årets resultat		<u>187.458.294</u>	<u>196.637.122</u>
Forslag til disponering			
Årets resultat		187.458.294	196.637.122
Midler til fordeling overført fra sidste år		<u>157.636.591</u>	<u>96.434.892</u>
		<u>345.094.885</u>	<u>293.072.014</u>
Der er disponeret således			
Hensat til SKU formål	12	10.123.271	6.605.524
Fordelt individuelt / kollektivt	10	198.749.050	128.829.899
Rest, der overføres til næste år		<u>136.222.564</u>	<u>157.636.591</u>
		<u>345.094.885</u>	<u>293.072.014</u>

Balance pr. 31. december 2018

	Note	2018	2017
		kr.	kr.
AKTIVER			
OMSÆTNINGSAKTIVER			
Periodiserede renter		170.478	242.125
Mellemregning med Dansk Skuespillerforbund		22.035	0
Værdipapirer		116.429.682	178.905.771
Likvide beholdninger		<u>62.494.444</u>	<u>31.166.597</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>179.116.639</u>	<u>210.314.493</u>
AKTIVER I ALT		<u>179.116.639</u>	<u>210.314.493</u>

Balance pr. 31. december 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
PASSIVER			
HENSÆTTELSER OG RESERVATIONER			
Hensættelser og reservationer til senere fordeling	10,11	<u>136.222.564</u>	<u>157.636.591</u>
Hensættelser og reservationer i alt		<u>136.222.564</u>	<u>157.636.591</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE			
Kortfristede gældsforpligtelser			
Leverandører af varer og tjenesteydelser		184.938	528.606
Forudbetalte tillæg fra filmproducenter til senere fordeling		1.395.645	1.030.185
Forudbetalte vederlag til senere fordeling	7	10.307.533	23.315.259
Mellemregninger	8	28.353.246	27.803.852
Henlagt til nyt it-system	9	<u>2.652.713</u>	<u>0</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		<u>42.894.075</u>	<u>52.677.902</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>42.894.075</u>	<u>52.677.902</u>
PASSIVER I ALT		<u>179.116.639</u>	<u>210.314.493</u>

Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december 2018

	2018	2017
	kr.	kr.
Pengestrømme fra driftsaktiviteten		
Årets resultat	187.458.294	196.637.122
Værdiregulering værdipapirer	<u>785.375</u>	<u>-351.079</u>
Pengestrømme før ændring i driftskapital	<u>188.243.669</u>	<u>196.286.043</u>
Ændring i driftskapital:		
Periodiserede renter	71.647	270.850
Mellemregninger, aktiv	-22.035	0
Periodeafgrænsningsposter	0	6.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser	-343.668	179.212
Forudbetalte tillæg fra filmproducenter til senere fordeling	365.460	-983.879
Forudbetalte vederlag til senere fordeling	-13.007.726	-10.000.606
Mellemregninger, gæld	549.394	10.570.612
Henlagt til nyt it-system	<u>2.652.713</u>	<u>0</u>
	<u>-9.734.215</u>	<u>42.189</u>
Pengestrømme fra driftsaktiviteten	<u>178.509.454</u>	<u>196.328.232</u>
Pengestrømme fra investeringsaktiviteten		
Køb af værdipapirer	-62.039.010	-123.523.494
Salg af værdipapirer	<u>123.729.724</u>	<u>79.413.377</u>
Pengestrømme fra investeringsaktiviteten	<u>61.690.714</u>	<u>-44.110.117</u>
Pengestrømme til rettighedshavere		
Årets uddelinger	<u>-208.872.321</u>	<u>-135.435.423</u>
Pengestrømme til rettighedshavere	<u>-208.872.321</u>	<u>-135.435.423</u>
Ændring i likviditet	31.327.847	16.782.692
Likviditet pr. 1/1 2018	<u>31.166.597</u>	<u>14.383.905</u>
Likviditet pr. 31/12 2018	<u>62.494.444</u>	<u>31.166.597</u>

Noter

	2018	2017
	kr.	kr.
Note 1 Modtagne Kabel-TV midler		
Uddelingsår/regnskabsår 2005	0	36.588
Uddelingsår/regnskabsår 2006	0	61.177
Uddelingsår/regnskabsår 2007	0	31.963
Uddelingsår/regnskabsår 2008	0	96.363
Uddelingsår/regnskabsår 2009	0	40.478
Uddelingsår/regnskabsår 2010	0	193.290
Uddelingsår/regnskabsår 2011	16.882	181.807
Uddelingsår/regnskabsår 2012	-128	483.861
Uddelingsår/regnskabsår 2013	1.017.823	3.860.524
Uddelingsår/regnskabsår 2014	1.976.018	6.109.307
Uddelingsår/regnskabsår 2015	1.287.302	18.927.953
Uddelingsår/regnskabsår 2016	3.050.960	44.649.637
Uddelingsår/regnskabsår 2017	24.171.135	68.869.482
Uddelingsår/regnskabsår 2018	74.442.955	0
	<u>105.962.947</u>	<u>143.542.430</u>

Note 2 Modtagne individuelle Båndkopi midler

Uddelingsår/regnskabsår 2005	0	956.028
Uddelingsår/regnskabsår 2006	0	599.585
Uddelingsår/regnskabsår 2007	0	907.385
Uddelingsår/regnskabsår 2008	0	776.151
Uddelingsår/regnskabsår 2009	0	891.834
Uddelingsår/regnskabsår 2010	0	518.661
Uddelingsår/regnskabsår 2011	0	643.431
Uddelingsår/regnskabsår 2012	0	864.624
Uddelingsår/regnskabsår 2013	0	668.931
Uddelingsår/regnskabsår 2014	730	659.423
Uddelingsår/regnskabsår 2015	100.992	568.378
Uddelingsår/regnskabsår 2016	241.077	2.660.767
Uddelingsår/regnskabsår 2017	2.756.380	43.440
Uddelingsår/regnskabsår 2018	23.171	0
	<u>3.122.350</u>	<u>10.758.638</u>

Noter

	2018	2017
	kr.	kr.
Note 3 Administrationsomkostninger		
Kontorhold*	-904.304	-1.049.249
Lokaleomkostninger*	-366.879	-339.104
Kontingent herunder udvikling af VRDB2 database	-432.854	-549.553
Rejse- og mødeomkostninger	-160.445	-268.085
It-omkostninger herunder digitalisering	-503.868	-401.331
Revision og regnskabsmæssig assistance	-165.000	-196.500
Skattemæssig bistand og anden rådgivning	-31.375	-3.750
Advokat- og konsulentbistand	-117.224	-574.694
Forsikringer	-19.088	-19.088
Datalister mv. (fordelingsgrundlag)	-23.260	-22.689
Filmarkiv	-1.129	-1.451
Meddelser	-100.000	-100.000
Tryksager	-67.006	-56.959
Kursusudgifter	-12.488	0
Gebyrer og diverse	-331.006	-98.723
	<u>-3.235.926</u>	<u>-3.681.176</u>
* I henhold til forvaltningsaftale med Dansk Skuespillerforbund		
Note 4 Personaleomkostninger		
Lønbidrag mv.*	-3.421.535	-3.347.709
	<u>-3.421.535</u>	<u>-3.347.709</u>
* I henhold til forvaltningsaftale med Dansk Skuespillerforbund		
Note 5 Finansielle indtægter		
Obligationer, renter	962.032	1.394.109
Obligationer, værdiregulering	0	351.079
	<u>962.032</u>	<u>1.745.188</u>
Note 6 Finansielle udgifter		
Bankrenter, netto	-112.863	-140.488
Obligationer, værdiregulering	-785.375	0
	<u>-898.238</u>	<u>-140.488</u>

Noter

	2018	2017
	kr.	kr.
Note 7 Forudbetalte vederlag til senere fordeling		
Forudbetalte vederlag til senere fordeling (Arkiv)	5.664.186	23.265.290
Forudbetalte vederlag til senere fordeling (Digitale midler)	4.643.347	0
Forudbetalte vederlag til senere fordeling (Øvrige)	0	49.969
	<u>10.307.533</u>	<u>23.315.259</u>
Note 8 Mellemregninger		
Mellemregning med rettighedshavere	10.105.867	8.222.768
Mellemregning med Filmex SKU-midler	17.422.953	9.234.982
Mellemregning med Dansk Skuespillerforbund	0	2.886.080
Mellemregning med Dansk Skuespillerforbunds Rettighedsafdeling	824.426	7.460.022
	<u>28.353.246</u>	<u>27.803.852</u>
Note 9 Henlagt til nyt it-system		
Henlagt kompensation til nyt it-system	2.973.488	0
Anvendt til udgifter i 2018	-320.775	0
	<u>2.652.713</u>	<u>0</u>

Filmex har i 2017 modtaget 2.973.488 kr. fra Copydan Verdens TV, som kompensation for penetration for årene 2012-2014.

Det er besluttet at kompensationen skal anvendes til finansieringen af nyt it-system.

Noter

	Kabel-tv	AVU-midler	Spillefilm	TV-produktion og Arkiv	Båndkopi vederlag	I alt
	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
Note 10 Vederlagsarter og deres fordeling						
Saldo pr. 1/1 2018	148.350.149	3.266.383	2.634.237	497.958	2.887.864	157.636.591
Korrektion til omkostningsfordeling og renter m.v. 2017	303.780	5.851	0	-332.400	22.769	0
Rettighedsmidler 2018	105.962.947	2.796.755	11.086.747	68.386.433	3.122.350	191.355.232
Administrationsbidrag og renter m.v.	2.614.478	69.006	0	0	77.039	2.760.523
Bidrag til omkostningsdeling	<u>-6.305.249</u>	<u>-166.419</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-185.793</u>	<u>-6.657.461</u>
Til disposition 2018	250.926.105	5.971.576	13.720.984	68.551.991	5.924.229	345.094.885
Fordelt	<u>-130.368.129</u>	<u>-2.469.967</u>	<u>-6.676.925</u>	<u>-66.790.376</u>	<u>-2.566.924</u>	<u>-208.872.321</u>
Saldo pr. 31/12 2018	<u>120.557.976</u>	<u>3.501.609</u>	<u>7.044.059</u>	<u>1.761.615</u>	<u>3.357.305</u>	<u>136.222.564</u>

Noter

	Kabel-tv	AVU-midler	Spillefilm	TV-produktion og Arkiv	Båndkopi vederlag	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Note 11 Reservationer og hensættelser						
(Uddelingsår/regnskabsår)						
2011	16.879	0	0	0	0	16.879
2012	0	0	0	0	0	0
2013	1.017.777	0	0	0	0	1.017.777
2014	8.477.977	129.983	0	0	-24.072	8.583.888
2015	5.128.097	200.337	0	0	331.125	5.659.559
2016	10.649.895	124.467	0	0	529.792	11.304.154
2017	24.515.168	725.953	0	0	2.606.042	27.847.163
2018	70.752.183	2.320.869	7.044.059	1.761.615	-85.582	81.793.144
	120.557.976	3.501.609	7.044.059	1.761.615	3.357.305	136.222.564

Noter

Note 12 Regnskab for Filmex SKU-midler

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2018

	Spec	2018 kr.	2017 kr.
Indgåede midler	2	<u>10.123.271</u>	<u>6.605.524</u>
Indgåede midler		<u>10.123.271</u>	<u>6.605.524</u>
Administrationsomkostninger	3	-57.162	0
Personaleomkostninger	4	<u>-74.713</u>	<u>0</u>
Omkostninger		<u>-131.875</u>	<u>0</u>
Årets resultat		<u>9.991.396</u>	<u>6.605.524</u>
Forslag til disponering			
Årets resultat		9.991.396	6.605.524
Disponible midler overført fra sidste år		<u>9.234.982</u>	<u>4.344.458</u>
		<u>19.226.378</u>	<u>10.949.982</u>
Der er disponeret således			
Fordelt	5	2.737.800	1.715.000
Rest, der overføres til næste år		<u>16.488.578</u>	<u>9.234.982</u>
		<u>19.226.378</u>	<u>10.949.982</u>

Noter

Note 12 Regnskab for Filmex SKU-midler

Balance pr. 31. december 2018

	Spec	2018 kr.	2017 kr.
AKTIVER			
OMSÆTNINGSAKTIVER			
Filmex		<u>17.422.953</u>	<u>9.234.982</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>17.422.953</u>	<u>9.234.982</u>
AKTIVER I ALT		<u>17.422.953</u>	<u>9.234.982</u>
PASSIVER			
KAPITAL TIL DISPOSITION			
Disponible midler til senere fordeling	5	<u>16.488.578</u>	<u>9.234.982</u>
Hensættelser og reservationer i alt		<u>16.488.578</u>	<u>9.234.982</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE			
Kortfristede gældsforpligtelser			
Leverandører af varer og tjenesteydelser		15.000	0
Bevillinger, ej udbetalt		802.500	0
Dansk Skuespillerforbund		<u>116.875</u>	<u>0</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		<u>934.375</u>	<u>0</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>934.375</u>	<u>0</u>
PASSIVER I ALT		<u>17.422.953</u>	<u>9.234.982</u>

Noter

	2018	2017
	kr.	kr.
Spec 1 Formål		
I henhold til lov om kollektiv forvaltning, er Filmex berettiget til at fradrage midler til Sociale, Kulturelle og Uddannelsesmæssige formål.		
Spec 2 Indgåede midler		
Kabel	8.495.375	3.822.782
Bånd	0	234.646
AVU	197.242	193.685
Arkiv	1.430.654	2.354.411
	<u>10.123.271</u>	<u>6.605.524</u>
Spec 3 Administrationsomkostninger		
Administrationsomkostninger*	-30.683	0
Lokaleomkostninger*	-11.479	0
Revision og regnskabsmæssig assistance	-15.000	0
	<u>-57.162</u>	<u>0</u>
Spec 4 Personaleomkostninger		
Lønbidrag mv.*	-74.713	0
	<u>-74.713</u>	<u>0</u>

* I henhold til forvaltningsaftale med Dansk Skuespillerforbund

* I henhold til forvaltningsaftale med Dansk Skuespillerforbund

Noter

	Kabel-tv	Båndkopi	AVU-midler	Arkiv	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Spec 5 Vederlagsarter og deres fordeling					
Saldo pr. 1/1 2018	6.283.334	197.895	327.295	2.426.458	9.234.982
Indgåede midler 2018	8.495.375	0	197.242	1.430.654	10.123.271
Bidrag til omkostningsdeling	-110.669	0	-2.569	-18.637	-131.875
Til disposition 2018	14.668.040	197.895	521.968	3.838.475	19.226.378
Sociale formål	-307.984	0	-7.150	-51.866	-367.000
Kulturelle formål	-114.969	0	-2.670	-19.361	-137.000
Uddannelsesmæssige formål	-274.249	0	-6.367	-46.184	-326.800
DSF Studio	-1.600.340	0	-37.156	-269.504	-1.907.000
Fordelt	-2.297.542	0	-53.343	-386.915	-2.737.800
Saldo pr. 31/12 2018	12.370.498	197.895	468.625	3.451.560	16.488.578

Noter

Note 13 Anvendt regnskabspraksis

GENERELT

Årsrapporten for Filmex er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse A-virksomheder, med de tilpasninger der følger af foreningens særlige forhold. Herudover har foreningen valgt at udarbejde en ledelsesberetning, en pengestrømsopgørelse og yderligere noter fra en højere liggende regnskabsklasse.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes rettighedsmidler i takt med, at de modtages, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger.

I balancen indregnes aktiver, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde foreningen, og aktivets værdi kan måles pålideligt. Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå foreningen, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt. Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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.

RESULTATOPGØRELSE

Indkomne rettighedsmidler

Under indkomne rettighedsmidler indregnes vederlag, der i henhold til overenskomst eller anden aftale er udloddet fra Copy-Dan, TV- og filmproducenter m.fl. Vederlagene er betaling for udnyttelse af de udøvende kunstners rettigheder.

Omkostninger

Andre eksterne omkostninger fordeles på de forskellige vederlagsarter i forhold til deres belastning af administrationen. Omkostningerne omfatter almene administrationsomkostninger, personaleomkostninger og afskrivninger.

Omkostninger reduceres for modtagne administrationsbidrag.

Finansielle poster

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 m.v.

Noter

BALANCE

Materielle anlægsaktiver

IT-udstyr og programmel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostprisen. Denne omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. Afskrivningerne foretages over aktivernes forventede brugstid.

Tilgodehavender

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

Værdipapirer

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i alt væsentlighed svarer til nominal værdi.

Mellemregning med rettighedshavere

Mellemregning med rettighedshavere omfatter fordelte midler til rettighedshavere, der endnu ikke er udbetalt.

Henlagt til nyt it-system

Henlæggelsen omfatter bevilligede endnu ikke afholdte udgifter.

PENGESTRØMSOPGØRELSEN

Pengestrømsopgørelsen viser foreningens pengestrømme for året fordelt på driftsaktivitet, investeringsaktivitet og finansieringsaktivitet for året samt årets forskydning i likvider og likvider ved årets begyndelse og slutning.

Pengestrøm fra driftsaktivitet

Pengestrømme fra driftsaktivitet opgøres som årets resultat reguleret for ikke-kontante driftsposter og ændring i driftskapital.

Pengestrøm fra investeringsaktivitet

Pengestrømme fra investeringsaktivitet omfatter betaling i forbindelse med køb og salg af værdipapirer.

Pengestrøm til rettighedshavere

Pengestrømme til rettighedshavere omfatter fordelte beløb til rettighedshavere.

PENNEO

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

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

Hassan Preisler

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-798107405622

IP: 62.44.xxx.xxx

2019-05-29 07:30:17Z

NEM ID 

Benjamin Boe Rasmussen

Bestyrelsesformand

Serienummer: PID:9208-2002-2-015284970697

IP: 77.241.xxx.xxx

2019-05-31 10:08:15Z

NEM ID 

Mette Marckmann

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-561997458798

IP: 83.94.xxx.xxx

2019-06-01 04:30:35Z

NEM ID 

Morten Madsen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-441199193556

IP: 195.184.xxx.xxx

2019-06-03 08:28:05Z

NEM ID 

Thomas Gisselmann Sømod

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-448800820965

IP: 212.10.xxx.xxx

2019-06-04 08:26:38Z

NEM ID 

Lise Foss Nielsen

Statsautoriseret revisor

På vegne af: Beierholm

Serienummer: CVR:32895468-RID:44114716

IP: 212.98.xxx.xxx

2019-06-04 08:44:03Z

NEM ID 

Anna-Katrine Olsen

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-218330267270

IP: 178.209.xxx.xxx

2019-06-06 14:30:21Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: 5NTAV-5556W-0U5B3-PN37E-AZU6J-33E73

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