

# Fonden Station Next

CVR-nr. 25 86 10 27

**Årsrapport for 2002**

# Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Ledelsespåtegning	1
Revisionspåtegning	2
Fondsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. januar – 31. december	9
Balance 31. december	10
Egenkapitalopgørelse	12
Noter til årsrapporten	13

## Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2002 for Fonden Station Next.

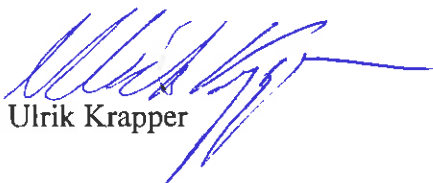
Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig. Årsrapporten giver efter vor opfattelse et retvisende billede af fondens aktiver og passiver, den finansielle stilling og resultat.

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på fondens bestyrelsesmøde.


København, den 22. maj 2003

### Direktion

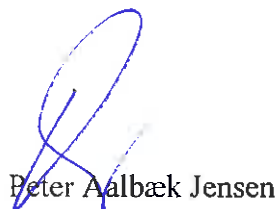


Ulrik Krapper

### Bestyrelse



Peter Andreas Langager  
formand



Peter Aalbæk Jensen



Karl Preben Vridstoft

# Revisionspåtegning

## Til bestyrelsen i Fonden Station Next

Vi har revideret årsrapporten for Fonden Station Next for regnskabsåret 2002.

Fondens ledelse har ansvaret for årsrapporten. Vort ansvar er på grundlag af vor revision at udtrykke en konklusion om årsrapporten.

## Den udførte revision

Vi har udført vor revision i overensstemmelse med danske revisionsstandarder. Disse standarder kræver, at vi tilrettelægger og udfører revisionen med henblik på at opnå høj grad af sikkerhed for, at årsrapporten ikke indeholder væsentlig fejlinformation. Revisionen omfatter stikprøvevis undersøgelse af information, der understøtter de i årsrapporten anførte beløb og oplysninger. Revisionen omfatter endvidere stillingtagen til den af ledelsen anvendte regnskabspraksis og til de væsentlige skøn, som ledelsen har udøvet, samt vurdering af den samlede præsentation af årsrapporten. Det er vor opfattelse, at den udførte revision giver et tilstrækkeligt grundlag for vor konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

## Konklusion

Det er vor opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af fondens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2002 samt af resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret 2002 i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.

København, den 22. maj 2003

**PricewaterhouseCoopers**

  
John G. Sørensen  
Statsautoriseret revisor

## Fondsoplysninger

<b>Fonden</b>	Fonden Station Next Fægtesalsvej 7 2650 Hvidovre
	Telefon: 36 77 49 40
	Hjemmeside: <a href="http://station-next.dk">station-next.dk</a>
	CVR-nr: 25 86 10 27
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
	Hjemsteds- kommune: Hvidovre
<b>Bestyrelse</b>	Peter Andreas Langager, formand Peter Aalbæk Jensen Karl Preben Vridstoft
<b>Direktion</b>	Ulrik Krapper
<b>Advokat</b>	Advokatfirmaet Landwell Strandvejen 60 2900 Hellerup
<b>Revision</b>	PricewaterhouseCoopers Strandvejen 44 2900 Hellerup
<b>Bank</b>	Forstædernes Bank Malervangen 1 2700 Glostrup

## Ledelsesberetning

### Årsrapporten

Det er ledelsens opfattelse, at alle væsentlige oplysninger til bedømmelse af fondens økonomiske stilling og årets resultat fremgår af årsrapporten.

Der er ikke efter balancedagen indtruffet betydningsfulde hændelser, som vurderes at have væsentlig indflydelse på bedømmelse af årsrapporten.

### Hovedaktivitet

Fonden har til formål at:

- Fremme kendskabet til de levende billeders produktion, historie og pædagogik i Danmark.
- Give børn og unge med forskellige forudsætninger og kulturelle baggrunde mulighed for at forstå og udtrykke sig via levende billeder.
- Fremme og stimulere et aktivt samspil mellem undervisningssektoren og hele film-, tv- og multimediebranchen samt relaterede områder indenfor kulturerhvervssektoren.
- Inspirere til at levende billeder får en højere prioritering i undervisningen i folkeskolen, ungdomsuddannelserne og læreruddannelserne samt lærernes efter- og videreuddannelse.

De to væsentligste principper for aktiviteterne er, at eleverne og kursisterne skal have ”hands on” samt at undervisningen varetages af professionelle filmfolk. I 2002 var der i alt 3.000 besøgende og kursister, der fik en inspirerende oplevelse med film hos Station Next.

### Udvikling i regnskabsåret

Fonden fik i 2002 bevillinger på i alt 2 mio. kr. Herudover havde fonden en del indtægter samt et pænt overskud fra sidste år. Dette kombineret med stor tilbageholdenhed betød, at fonden gik ud af året med et rimeligt resultat.

Interessen for fondens virke samt efterspørgslen på aktiviteterne har været stor, men fonden måtte konstatere, at priserne desværre var for høje i forhold til målgruppens økonomiske muligheder og alternative kulturelle tilbud.

Fonden brugte i 2002 mange ressourcer på at finde alternative indtjeningsformer og bevillingsmuligheder, men det blev allerede tidligt i 2002 klart, at der skulle en større permanent bevilling til, hvis ambitionerne om et levende og velbesøgt filmkultur- og produktionssted skulle have en fremtid på længere sigt.

Den positive afslutning på året blev, at fonden fik forhåndstilsagn på 5 mio. pr. år i 4 år fra Kulturministeriet.

Fondens resultat og økonomiske udvikling anses for tilfredsstillende.

## Bestyrelse

I 2002 udtrådte Svend Erik Pedersen, Birgitte Tufte samt Niels Christian Meyer af bestyrelsen.

## Den forventede udvikling

Efter et lidt usikkert og magert år i 2002 går Station Next det nye år i møde med højt humør og store ambitioner. Fonden vil bruge en del ressourcer på at opbygge faciliteterne til professionelt niveau, bl.a. ved at bygge en fuld funktionsdygtig kulisse af et hus *Studio Next*, så omdrejningspunktet for vores aktiviteter vil komme på professionelt niveau.

Fonden har indgået en erhvervslejekontrakt med Hvidovre kommune om lokalerne i stedet for den midlertidige lejekontrakt. Dette medfører, at kommunen investerer et væsentligt beløb i forbedring af lokalerne, således at dette også er medvirkende til at øge attraktiviteten af Station Next' tilbud.

Tilskuddet fra Kulturministeriet betyder, at brugerbetalingen fremover vil være på et niveau, der sikrer fuld udnyttelse af tilbud og faciliteter.

Baseret på allerede eksisterende bookninger forventer vi, at over 7.000 børn og unge i 2003 kan få afprøvet og udviklet deres talenter med produktion af levende billeder i de levende billeders by.

Fonden forventer trods mange nye aktiviteter og en del ombygning at gå ud af 2003 med en tilfredsstillende likviditet.

# Regnskabspraksis

## Regnskabsgrundlag

Årsrapporten aflægges efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B. Der er ikke sket ændring i regnskabspraksis i forhold til 2001.

### Ændret regnskabsopstilling

Som følge af ny årsregnskabslov er opstillingen i resultatopgørelse og balance ændret. Ændringerne har ikke påvirket årets resultat eller egenkapital.

### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder 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 afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og nominelt beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

### Skat og udskudt skat

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Den aktuelle skat beregnes med den for året gældende skattesats.

Aktuelle skattetilgodehavender indregnes i balancen som tilgodehavender i det omfang, der er betalt for meget, mens aktuelle skatteforpligtelser indregnes som kortfristet gæld i det omfang, der ikke er foretaget betaling heraf.



## **Regnskabspraksis**

Udskudt skat indregnes i balancen som skatten af alle midlertidige forskelle. Den udskudte skat beregnes med den skattesats, der ud fra vedtagen lovgivning inden regnskabsårets udløb er gældende på det tidspunkt, hvor den forventes at realiseres.

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

## **Resultatopgørelsen**

### **Nettoomsætning**

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

### **Produktionsomkostninger**

Produktionsomkostninger indeholder direkte omkostninger samt årets afskrivninger på materielle anlægsaktiver.

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver samt avance og tab ved løbende udskiftning af anlægsaktiver.

### **Salgs- og distributionsomkostninger**

Salgs- og distributionsomkostninger indeholder omkostninger til salg og distribution, herunder reklameomkostninger, autodrift mv.

### **Administrationsomkostninger**

Løn, administrativt personale indeholder gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger bortset fra produktionslønninger.

Administrationsomkostninger indeholder omkostninger til lokaler, gager og lønninger samt kontorhold mv.

### **Andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger**

Andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger indeholder indtægter henholdsvis omkostninger af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

### **Finansielle poster**

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter.

# Regnskabspraksis

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

Indretning af lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

Kostpris omfatter købspris og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen samt omkostninger til klargøring. Der indregnes ikke renter.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi og nedskrivninger, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Indretning af lejede lokaler	5 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 år

Afskrivning på et anlægsaktiv påbegyndes, når det tages i brug.

Nyanskaffelser med en kostpris under DKK 10.100 omkostningsføres fuldt ud i anskaffelsesåret.

Avance og tab ved løbende udskiftning af materielle anlægsaktiver indtægtsføres henholdsvis omkostningsføres under "Afskrivninger".

### Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes i balancen til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

### Gældsforpligtelser i øvrigt

Øvrige gældsforpligtelser indregnes til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet. Efterfølgende opgøres de til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

## Resultatopgørelse 1. januar – 31. december

	Note	2002 DKK	2001 DKK
Filmprojekter mv	1	751.992	918.520
Bevillinger	2	2.015.000	5.652.901
Huslejeindtægt		23.220	81.165
<b>Indtægter i alt</b>		<b>2.790.212</b>	<b>6.652.586</b>
Produktionsomkostninger		1.014.792	1.335.557
Salgs- og distributionsomkostninger		188.562	416.085
Administrationsomkostninger		1.575.829	1.615.697
Andre driftsomkostninger		1.097.351	983.925
<b>Resultat før afskrivninger</b>		<b>-1.086.323</b>	<b>2.301.322</b>
Finansielle indtægter		1.752	9.840
<b>Resultat før skat og udlodninger</b>		<b>-1.084.571</b>	<b>2.311.161</b>
Udlodning af hensat til almentnyttige formål		1.084.571	0
<b>Resultat før skat</b>		<b>0</b>	<b>2.311.161</b>
Skat af årets resultat		3.234	-3.234
<b>Årets resultat</b>		<b>3.234</b>	<b>2.307.927</b>

## Resultatdisponering

### Forslag til resultatdisponering

Hensat til almennyttigt formål	0	2.311.162
Overført overskud	3.234	-3.234
	<b>3.234</b>	<b>2.307.928</b>

## Balance 31. december

### Aktiver

	Note	2002 DKK	2001 DKK
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		155.681	151.394
Indretning af lejede lokaler		209.623	279.499
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	3	<b>365.304</b>	<b>430.893</b>
Deposita	4	46.290	46.290
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>46.290</b>	<b>46.290</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>411.594</b>	<b>477.182</b>
Mellemregning Zentropa		0	84.353
Andre tilgodehavender		31.465	375
Periodeafgrænsningsposter		0	7.671
<b>Tilgodehavender</b>		<b>31.465</b>	<b>92.400</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>1.392.190</b>	<b>2.283.110</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>1.423.655</b>	<b>2.375.510</b>
<b>Aktiver</b>		<b>1.835.248</b>	<b>2.852.693</b>

## Balance 31. december

### Passiver

	Note	2002 DKK	2001 DKK
Fondskapital		300.000	300.000
Overført resultat		-77.180	-80.414
<b>Egenkapital</b>		<b>222.820</b>	<b>219.586</b>
Udskudt skat		0	3.234
Hensat til almennyttigt formål	5	1.226.591	2.311.162
<b>Hensatte forpligtelser</b>		<b>1.226.591</b>	<b>2.314.396</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		123.084	139.511
Mellemregning Zentropa		8.500	0
Anden gæld		160.408	179.200
Periodeafgrænsningsposter	6	93.845	0
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>385.837</b>	<b>318.711</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>385.837</b>	<b>318.711</b>
<b>Passiver</b>		<b>1.835.248</b>	<b>2.852.693</b>
Medarbejderforhold	7		
Nærtstående parter	8		

## Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	I alt
	DKK	DKK	DKK
Egenkapital 1. januar 2002	300.000	-80.414	219.586
Årets resultat		3.234	3.234
<b>Egenkapital 31. december 2002</b>	<b>300.000</b>	<b>-77.180</b>	<b>222.820</b>

## Noter til årsrapporten

	<u>2002</u>	<u>2001</u>
	DKK	DKK
<b>1 Filmprojekter mv.</b>		
Filmprojekter mv. specificeres således:		
Filmprojekter	538.969	853.261
Kursusaktiviteter	19.185	18.481
Dagsarrangementer	87.652	44.928
Øvrigt	106.186	1.850
	<u>751.992</u>	<u>918.520</u>

	<u>2002</u>	<u>2001</u>
	DKK	DKK
<b>2 Bevillinger</b>		
Bevillinger specificeres således:		
Kulturministeriet	1.500.000	5.000.001
Hvidovre kommune og Københavs Amt	115.000	102.900
Det danske filminstitut	400.000	300.000
Filmkopi	0	250.000
	<u>2.015.000</u>	<u>5.652.901</u>

## Noter til årsrapporten

### 3 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af lejede lokaler
	DKK	DKK
Kostpris 1. januar	187.484	349.372
Tilgang i årets løb	97.358	0
Afgang i årets løb	-35.536	0
Kostpris 31. december	<u>249.306</u>	<u>349.372</u>
Ned- og afskrivninger 1. januar	36.091	69.874
Årets afskrivninger	60.557	69.875
Årets ned- og afskrivninger på afhændede aktiver	-3.023	0
Ned- og afskrivninger 31. december	<u>93.625</u>	<u>139.749</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december</b>	<b><u>155.681</u></b>	<b><u>209.623</u></b>
Afskrives over	<u>3 år</u>	<u>5 år</u>

### 4 Finansielle anlægsaktiver

	Deposita
	DKK
Kostpris 1. januar	46.290
Årets tilgang	0
Årets afgang	0
Kostpris 31. december	<u>46.290</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december</b>	<b><u>46.290</u></b>



## Noter til årsrapporten

	<u>2002</u>	<u>2001</u>
	DKK	DKK
<b>5 Hensættelse til almentnyttige formål</b>		
Henlæggelser 1. januar	2.311.162	0
Henlagt i regnskabsåret	0	2.311.162
Anvendt til almentnyttige formål	-1.084.571	0
	<u><b>1.226.591</b></u>	<u><b>2.311.162</b></u>

## 6 Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter udgøres af modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

	<u>2002</u>	<u>2001</u>
	DKK	DKK
<b>7 Medarbejderforhold</b>		
Lønninger	1.534.909	1.582.772
Pensioner	40.920	32.925
	<u><b>1.575.829</b></u>	<u><b>1.615.697</b></u>

Heraf udgør vederlag til direktion og bestyrelse:

Direktion	443.816	388.456
Bestyrelse	75.000	0
	<u><b>518.816</b></u>	<u><b>388.456</b></u>

<b>Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere</b>	<u><b>4</b></u>	<u><b>5</b></u>
---	-----------------	-----------------

## Noter til Årsrapporten

### 8 Nærtstående parter

#### Øvrige nærtstående parter

Peter Aalbæk Jensen

Bestyrelsesmedlem

#### Transaktioner

Selskabet Zentropa, hvor Peter Aalbæk Jensen er direktør, yder bogføringsmæssig assistance som for året 2002 udgør TDKK 66.

Herudover har der ikke i årets løb været gennemført transaktioner med Zentropa