

ASA Film Far Til Fire 7 ApS

CVR-nr. 32 06 56 94

Årsrapport for 2012/13

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 29/11-2013



Henrik Møller-Sørensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5

Årsregnskab

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	6
Balance 30. juni	7
Noter til årsrapporten	9
Egenkapitalopgørelse	10
Anvendt regnskabspraksis	11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret for 1. juli 2012 - 30. juni 2013 for ASA Film Far Til Fire 7 ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retviseende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2012 - 30. juni 2013.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retviseende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hellerup, den 29. november 2013

Direktion

Henrik Møller-Sørensen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i ASA Film Far Til Fire 7 ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for ASA Film Far Til Fire 7 ApS for regnskabsåret 1. juli 2012 - 30. juni 2013, der omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis. 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.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2012 - 30. juni 2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forståelse af revisionen

Regnskabet til sammenligning er revideret af en anden revisor, jf. ISA 710 afsnit 17 og 19. Den tidligere revisor har afgivet en erklæring den 19. september 2012 uden forbehold eller supplerende oplysninger.

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.

Frederiksberg, den 29. november 2013


Baker Tilly Denmark
Godkendt Revisionspartnerselskab
Ramazan Turan
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

ASA Film Far Til Fire 7 ApS
Hambros Alle 23
2900 Hellerup

CVR-nr.: 32 06 56 94
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Hjemsted: Gentofte

Direktion

Henrik Møller-Sørensen

Revision

Baker Tilly Denmark
Godkendt Revisionspartnerselskab
Nimbusparken 24, 2.
2000 Frederiksberg

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er filmproduktion og distribution samt anden beslægtet virksomhed hertil.

Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2012/13 udviser et underskud på kr. 31.197, og selskabets balance pr. 30. juni 2013 udviser en egenkapital på kr. 412.798.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2012/2013</u> kr.	<u>2011/2012</u> kr.
Bruttotab		-19.243	275.746
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	1	<u>-33.333</u>	<u>-85.896</u>
Resultat før finansielle poster		-52.576	189.850
Finansielle indtægter		11.369	0
Finansielle omkostninger		<u>-389</u>	<u>-2.895</u>
Resultat før skat		-41.596	186.955
Skat af årets resultat	2	<u>10.399</u>	<u>-47.458</u>
Årets resultat		<u>-31.197</u>	<u>139.497</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>-31.197</u>	<u>139.497</u>
		<u>-31.197</u>	<u>139.497</u>

Balance 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2012/13</u>	<u>2011/12</u>
		kr.	kr.
Aktiver			
Erhvervede patenter		0	33.334
Immaterielle anlægsaktiver		<u>0</u>	<u>33.334</u>
Produktionsanlæg og maskiner		0	15.223
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	30.044
Materielle anlægsaktiver		<u>0</u>	<u>45.267</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>0</u>	<u>78.601</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		3.429	390.714
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		1.209.611	28.669
Andre tilgodehavender		399.956	0
Udskudt skatteaktiv		14.285	21.787
Tilgodehavender		<u>1.627.281</u>	<u>441.170</u>
Likvide beholdninger		<u>5.147.767</u>	<u>8.654</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>6.775.048</u>	<u>449.824</u>
Aktiver i alt		<u><u>6.775.048</u></u>	<u><u>528.425</u></u>

Balance 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2012/13</u> kr.	<u>2011/12</u> kr.
Passiver			
Anpartskapital		125.000	125.000
Overført resultat		<u>287.798</u>	<u>318.995</u>
Egenkapital	4	<u>412.798</u>	<u>443.995</u>
Modtagne forudbetalinger fra kunder		4.444.075	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		575.803	61
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		236	0
Selskabsskat		14.574	40.475
Anden gæld		<u>1.327.562</u>	<u>43.894</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>6.362.250</u>	<u>84.430</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>6.362.250</u>	<u>84.430</u>
Passiver i alt		<u>6.775.048</u>	<u>528.425</u>
Eventualposter m.v.	5		

Noter til årsrapporten

	<u>2012/2013</u>	<u>2011/2012</u>
	kr.	kr.
1 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger immaterielle anlægsaktiver	33.333	33.333
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	<u>0</u>	<u>52.563</u>
	<u>33.333</u>	<u>85.896</u>
2 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	-17.901	57.500
Regulering af udskudt skat tidligere år	<u>7.502</u>	<u>-10.042</u>
	<u>-10.399</u>	<u>47.458</u>
3 Materielle anlægsaktiver		
	<u>Produktionsan-</u>	<u>Andre anlæg,</u>
	<u>læg og maski-</u>	<u>driftsmateriel</u>
	<u>ner</u>	<u>og inventar</u>
	kr.	kr.
Kostpris 1. juli	23.420	192.350
Afgang i årets løb	<u>-23.420</u>	<u>-192.350</u>
Kostpris 30. juni	<u>0</u>	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger 1. juli	8.197	162.306
Årets af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	<u>-8.197</u>	<u>-162.306</u>
Af- og nedskrivninger 30. juni	<u>0</u>	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni	<u>0</u>	<u>0</u>

Noter til årsrapporten

4 Egenkapital

	<u>Anpartskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
	kr.	kr.	kr.
Egenkapital 1. juli	125.000	318.995	443.995
Årets resultat	0	-31.197	-31.197
Egenkapital 30. juni	<u>125.000</u>	<u>287.798</u>	<u>412.798</u>

5 Eventualposter m.v.

Koncernens danske selskaber hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst m.v. Det samlede beløb fremgår af årsrapprgen for ASA Film Holding ApS, der er administrationselskab i sambeskatningen.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for ASA Film Far Til Fire 7 ApS for 2012/13 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

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

Bruttotab

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

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger m.v.

Anvendt regnskabspraksis

Af- og nedskrivninger

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

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt 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.

Selskabet er sambeskattet med tilknyttede danske virksomheder. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Patenter

Patenter og licenser måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Patenter afskrives lineært over den resterende patentperiode, og licenser afskrives over aftaleperioden, dog maksimalt 8 år.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5 år

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Skyldig skat 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 gælds metode 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 på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Ændring i udskudt skat, som følge af ændringer i skattesatser, indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på den skatteprocent som er gældende i det år den udskudte skat forventes realiseret.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.