

# ASA Film Fyn ApS

**CVR-nr. 33 64 53 25**

**Årsrapport for 2012/13**

Årsrapporten er fremlagt og  
godkendt på selskabets ordinære  
generalforsamling den 25/11-2013



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	12
Anvendt regnskabspraksis	13

## Ledelsespåtegning

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

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

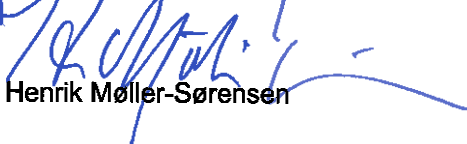
Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2012 - 30. juni 2013.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Svendborg, den 29. november 2013

Direktion



Henrik Møller-Sørensen

## Den uafhængige revisors erklæringer

### *Til kapitalejeren i ASA Film Fyn ApS*

#### **Påtegning på årsregnskabet**

Vi har revideret årsregnskabet for ASA Film Fyn 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

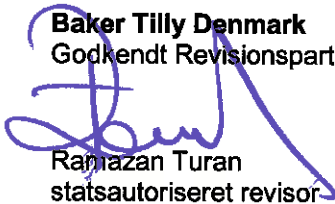
Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billed af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2012 - 30. juni 2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven

### 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 Fyn ApS  
Kullinggade 31E  
5700 Svendborg

CVR-nr.: 33 64 53 25  
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni  
Hjemsted: Svendborg

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 overskud på kr. 39.369, og selskabets balance pr. 30. juni 2013 udviser en egenkapital på kr. 86.531.

### 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.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>603.660</b>	<b>619.575</b>
Personaleomkostninger	1	-483.196	-634.263
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	2	-36.773	-30.000
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>83.691</b>	<b>-44.688</b>
Finansielle indtægter	3	469	12.396
Finansielle omkostninger	4	-32.375	-11.109
<b>Resultat før skat</b>		<b>51.785</b>	<b>-43.401</b>
Skat af årets resultat	5	-12.416	10.563
<b>Årets resultat</b>		<b>39.369</b>	<b>-32.838</b>
 <b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført overskud		39.369	-32.838
		<b>39.369</b>	<b>-32.838</b>

**Balance 30. juni**

	<u>Note</u>	<u>2012/13</u> kr.	<u>2011/12</u> kr.
<b>Aktiver</b>			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		158.494	120.000
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	<b>6</b>	<b>158.494</b>	<b>120.000</b>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	7	80.000	80.000
Andre tilgodehavender		23.014	23.014
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>103.014</b>	<b>103.014</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b>261.508</b>	<b>223.014</b>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		143.438	332.371
Andre tilgodehavender		19.830	79.100
Selskabsskat		0	12.438
<b>Tilgodehavender</b>		<b>163.268</b>	<b>423.909</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>274.036</b>	<b>83.351</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>437.304</b>	<b>507.260</b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b>698.812</b>	<b>730.274</b>

**Balance 30. juni**

	<u>Note</u>	<u>2012/13</u> kr.	<u>2011/12</u> kr.
<b>Passiver</b>			
Anpartskapital		80.000	80.000
Overført resultat		6.531	-32.838
<b>Egenkapital</b>	<b>8</b>	<b>86.531</b>	<b>47.162</b>
Hensættelse til udskudt skat		3.887	1.875
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>		<b>3.887</b>	<b>1.875</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		30.799	40.837
Gæld til tilknyttede virksomheder		533.606	627.916
Selskabsskat		10.404	0
Anden gæld		33.585	12.484
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>608.394</b>	<b>681.237</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b>608.394</b>	<b>681.237</b>
<b>Passiver i alt</b>		<b>698.812</b>	<b>730.274</b>
Eventualposter m.v.	9		

## Noter til årsrapporten

	<u>2012/2013</u>	<u>2011/2012</u>
	kr.	kr.
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	418.920	549.105
Pensioner	58.776	77.503
Andre omkostninger til social sikring	5.500	7.655
	<u><b>483.196</b></u>	<u><b>634.263</b></u>
<b>2 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver</b>		
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	36.773	30.000
	<u><b>36.773</b></u>	<u><b>30.000</b></u>
<b>3 Finansielle indtægter</b>		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	0	12.009
Andre finansielle indtægter	469	387
	<u><b>469</b></u>	<u><b>12.396</b></u>
<b>4 Finansielle omkostninger</b>		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	32.356	10.890
Andre finansielle omkostninger	19	219
	<u><b>32.375</b></u>	<u><b>11.109</b></u>

## Noter til årsrapporten

	<u>2012/2013</u>	<u>2011/2012</u>
	kr.	kr.
<b>5 Skat af årets resultat</b>		
Årets aktuelle skat	10.404	-12.438
Årets udskudte skat	<u>2.012</u>	<u>1.875</u>
	<u><u>12.416</u></u>	<u><u>-10.563</u></u>
<b>6 Materielle anlægsaktiver</b>		<b>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>
		<u>kr.</u>
Kostpris 1. juli		150.000
Tilgang i årets løb		<u>75.267</u>
Kostpris 30. juni		<u>225.267</u>
Af- og nedskrivninger 1. juli		30.000
Årets afskrivninger		<u>36.773</u>
Af- og nedskrivninger 30. juni		<u>66.773</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni</b>		<u><u>158.494</u></u>

## Noter til årsrapporten

	<u>2012/13</u>	<u>2011/12</u>
	kr.	kr.
<b>7 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder</b>		
Kostpris 1. juli	80.000	0
Tilgang i årets løb	<u>0</u>	<u>80.000</u>
Kostpris 30. juni	<u>80.000</u>	<u>80.000</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni</b>	<u><u>80.000</u></u>	<u><u>80.000</u></u>

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder specificerer sig således:

<u>Navn</u>	<u>Hjemsted</u>	<u>Stemme- og ejerandel</u>	<u>Egenkapital</u>	<u>Årets resultat</u>
ASA Film Far til Fire 6 ApS	Gentofte	100%	1.180.361	1.110.447

## Noter til årsrapporten

### 8 Egenkapital

	<u>Anpartskapital</u> kr.	<u>Overført resultat</u> kr.	<u>I alt</u> kr.
Egenkapital 1. juli	80.000	-32.838	47.162
Årets resultat	0	39.369	39.369
<b>Egenkapital 30. juni</b>	<b>80.000</b>	<b>6.531</b>	<b>86.531</b>

Anpartskapitalen består af 80 anparter à nominelt kr. 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

### 9 Eventualposter m.v.

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

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for ASA Film Fyn ApS for 2012/13 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

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

### Bruttofortjeneste

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

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger.

### 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

### 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.

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar                      5    år

### Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealisationsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

## Anvendt regnskabspraksis

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal 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 ivotrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.