

# ASA Film Fyn ApS

CVR-nr. 33 64 53 25

Årsrapport for 2013/14

Årsrapporten er fremlagt og  
godkendt på selskabets ordinære  
generalforsamling den 26/11 2014



Henrik Møller-Sørensen  
Dirigent

# Indholdsfortegnelse

## Side

### **Påtegninger**

Ledelsespåtegning	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	11
Anvendt regnskabspraksis	12

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret for 1. juli 2013 - 30. juni 2014 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 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2013 - 30. juni 2014.


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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Svendborg, den 26. november 2014

Direktion

  
Henrik Møller-Sørensen

## Den uafhængige revisors erklæringer

*Til kapitalejeren i ASA Film Fyn ApS*

### Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for ASA Film Fyn ApS for regnskabsåret 1. juli 2013 - 30. juni 2014. Årsregnskabet, der omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis, 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisorers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisorers Ethiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

## Den uafhængige revisors erklæringer

### Konklusion

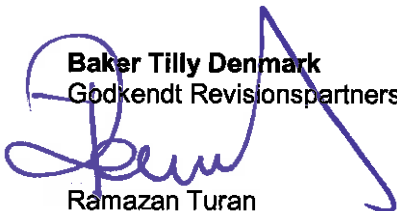
Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2013 - 30. juni 2014 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

### Udtalelse om ledelsesberetningen

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

Frederiksberg, den 26. november 2014

**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

Revisor

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 2013/14 udviser et overskud på kr. 32.861, og selskabets balance pr. 30. juni 2014 udviser en egenkapital på kr. 119.392.

### Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Selskabet forventes fusioneret med ASA Film Rights ApS, ASA Film Far til Fire 7 ApS og Far til Fire Musical ApS pr. 1. juli 2014 med ASA Film Rights ApS som fortsættende selskab.

## Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2013/2014</u> kr.	<u>2012/2013</u> kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>573.394</b>	<b>603.660</b>
Personaleomkostninger	1	-479.255	-483.196
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	2	-45.054	-36.773
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>49.085</b>	<b>83.691</b>
Finansielle indtægter	3	12.931	469
Finansielle omkostninger	4	-17.420	-32.375
<b>Resultat før skat</b>		<b>44.596</b>	<b>51.785</b>
Skat af årets resultat	5	-11.735	-12.416
<b>Årets resultat</b>		<b>32.861</b>	<b>39.369</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført overskud		32.861	39.369
		<b>32.861</b>	<b>39.369</b>

**Balance 30. juni**

	<u>Note</u>	<u>2013/14</u> kr.	<u>2012/13</u> kr.
<b>Aktiver</b>			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	158.494
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<b>0</b>	<b>158.494</b>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	7	0	80.000
Andre tilgodehavender		23.014	23.014
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>23.014</b>	<b>103.014</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b>23.014</b>	<b>261.508</b>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		93.457	143.438
Andre tilgodehavender		0	19.830
<b>Tilgodehavender</b>		<b>93.457</b>	<b>163.268</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>121.724</b>	<b>274.036</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>215.181</b>	<b>437.304</b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b>238.195</b>	<b>698.812</b>

**Balance 30. juni**

	<u>Note</u>	<u>2013/14</u> kr.	<u>2012/13</u> kr.
<b>Passiver</b>			
Anpartskapital		80.000	80.000
Overført resultat		39.392	6.531
<b>Egenkapital</b>	<b>8</b>	<b><u>119.392</u></b>	<b><u>86.531</u></b>
Hensættelse til udskudt skat		<u>0</u>	<u>3.887</u>
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>		<b><u>0</u></b>	<b><u>3.887</u></b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		30.000	30.799
Gæld til tilknyttede virksomheder		16.319	533.606
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		1.414	0
Selskabsskat		15.622	10.404
Anden gæld		55.448	33.585
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>118.803</u></b>	<b><u>608.394</u></b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b><u>118.803</u></b>	<b><u>608.394</u></b>
<b>Passiver i alt</b>		<b><u>238.195</u></b>	<b><u>698.812</u></b>
Eventualposter m.v.	9		

## Noter til årsrapporten

	<u>2013/2014</u>	<u>2012/2013</u>
	kr.	kr.
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	418.920	418.920
Pensioner	51.506	58.776
Andre omkostninger til social sikring	8.829	5.500
	<u><b>479.255</b></u>	<u><b>483.196</b></u>
<b>2 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver</b>		
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	45.054	36.773
	<u><b>45.054</b></u>	<u><b>36.773</b></u>
<b>3 Finansielle indtægter</b>		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	11.555	0
Andre finansielle indtægter	1.376	469
	<u><b>12.931</b></u>	<u><b>469</b></u>
<b>4 Finansielle omkostninger</b>		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	16.341	32.356
Andre finansielle omkostninger	1.079	19
	<u><b>17.420</b></u>	<u><b>32.375</b></u>

## Noter til årsrapporten

	<u>2013/2014</u> kr.	<u>2012/2013</u> kr.
<b>5 Skat af årets resultat</b>		
Årets aktuelle skat	15.622	10.404
Årets udskudte skat	<u>-3.887</u>	<u>2.012</u>
	<u><b>11.735</b></u>	<u><b>12.416</b></u>
<b>6 Materielle anlægsaktiver</b>		<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u> kr.
Kostpris 1. juli		225.267
Afgang i årets løb		<u>-113.440</u>
Kostpris 30. juni		<u>111.827</u>
Af- og nedskrivninger 1. juli		66.773
Årets afskrivninger		<u>45.054</u>
Af- og nedskrivninger 30. juni		<u>111.827</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni</b>		<u><b>0</b></u>

## Noter til årsrapporten

	<u>2013/14</u>	<u>2012/13</u>
	kr.	kr.
<b>7 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder</b>		
Kostpris 1. juli	80.000	80.000
Afgang i årets løb	<u>-80.000</u>	<u>0</u>
Kostpris 30. juni	<u>0</u>	<u>80.000</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni</b>	<u><u>0</u></u>	<u><u>80.000</u></u>

## 8 Egenkapital

	<u>Anpartskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
	kr.	kr.	kr.
Egenkapital 1. juli	80.000	6.531	86.531
Årets resultat	<u>0</u>	<u>32.861</u>	<u>32.861</u>
<b>Egenkapital 30. juni</b>	<u><u>80.000</u></u>	<u><u>39.392</u></u>	<u><u>119.392</u></u>

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 administrationselskab i sambeskatningen.

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for ASA Film Fyn ApS for 2013/14 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.

## Anvendt regnskabspraksis

### Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

### Andre eksterne omkostninger

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

### 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.

## Anvendt regnskabspraksis

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 nettorealiseringsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

### 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.