

## ASA Film Holding ApS

Hambros Alle 23, 2900 Hellerup

CVR-nr. 18 06 42 43

Årsrapport for perioden  
1. juli 2015 til 30. juni 2016

Årsrapporten er fremlagt og  
godkendt på selskabets ordinære  
generalforsamling den 13/12 2016

  
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
Anvendt regnskabspraksis	12

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for ASA Film Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

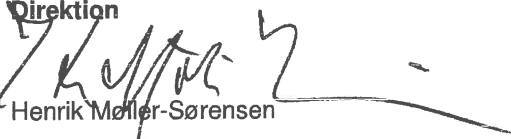
Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hellerup, den 13. december 2016

Direktion



Henrik Møller-Sørensen

## Den uafhængige revisors erklæringer

*Til kapitalejeren i ASA Film Holding ApS*

### Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for ASA Film Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016. 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 revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors 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

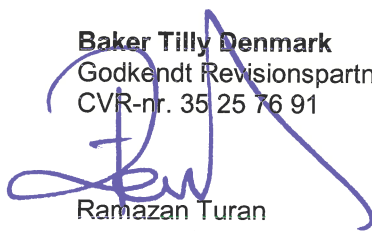
Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

### 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.

København, den 13. december 2016

**Baker Tilly Denmark**  
Godkendt Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 35 25 76 91



Ramazan Turan  
statsautoriseret revisor

## Selskabsoplysninger

Selskabet	ASA Film Holding ApS Hambros Alle 23 2900 Hellerup  CVR-nr.: 18 06 42 43 Regnskabsperiode: 1. juli - 30. juni Stiftet: 3. oktober 1994 Hjemsted: Gentofte
Direktion	Henrik Møller-Sørensen
Revisor	Baker Tilly Denmark Godkendt Revisionspartnersekskab Poul Bundgaards Vej 1, 1. 2500 Valby

## Ledelsesberetning

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er gennem ejerandele i andre selskaber at drive virksomhed med finansiering, udvikling, produktion og erhvervelse samt udnyttelse af film og dertil tilknyttede rettigheder.

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2015/16 udviser et overskud på kr. 7.648.065, og selskabets balance pr. 30. juni 2016 udviser en egenkapital på kr. 9.544.786.

### Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet 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>2015/2016</u> kr.	<u>2014/2015</u> kr.
<b>Bruttotab</b>		<b>-14.125</b>	<b>-11.250</b>
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		7.832.448	0
Finansielle indtægter	1	605	230.345
Finansielle omkostninger	2	-172.757	-645.550
<b>Resultat før skat</b>		<b>7.646.171</b>	<b>-426.455</b>
Skat af årets resultat	3	1.894	112.953
<b>Årets resultat</b>		<b>7.648.065</b>	<b>-313.502</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte		101.200	99.800
Overført resultat		7.546.865	-413.302
		<b>7.648.065</b>	<b>-313.502</b>



**Balance 30. juni**

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> kr.
<b>Aktiver</b>			
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	4	<u>10.300.000</u>	<u>10.917.552</u>
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<u>10.300.000</u>	<u>10.917.552</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<u>10.300.000</u>	<u>10.917.552</u>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		314.752	734.309
Selskabsskat		<u>367.721</u>	<u>420.827</u>
<b>Tilgodehavender</b>		<u>682.473</u>	<u>1.155.136</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<u>682.473</u>	<u>1.155.136</u>
<b>Aktiver i alt</b>		<u>10.982.473</u>	<u>12.072.688</u>

**Balance 30. juni**

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> kr.
<b>Passiver</b>			
Selskabskapital		200.000	200.000
Overført resultat		9.243.586	1.696.721
Foreslået udbytte for regnskabsåret		101.200	99.800
<b>Egenkapital</b>	<b>5</b>	<b><u>9.544.786</u></b>	<b><u>1.996.521</u></b>
Gæld til tilknyttede virksomheder		1.170.852	0
Selskabsskat		0	252.874
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>1.170.852</u></b>	<b><u>252.874</u></b>
Gæld til tilknyttede virksomheder		0	9.812.207
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		2.086	2.086
Selskabsskat		252.874	0
Anden gæld		11.875	9.000
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>266.835</u></b>	<b><u>9.823.293</u></b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b><u>1.437.687</u></b>	<b><u>10.076.167</u></b>
<b>Passiver i alt</b>		<b><u>10.982.473</u></b>	<b><u>12.072.688</u></b>
Eventualposter m.v.	6		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7		

## Noter til årsrapporten

	<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
	kr.	kr.
<b>1 Finansielle indtægter</b>		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	0	230.345
Andre finansielle indtægter	<u>605</u>	<u>0</u>
	<b><u>605</u></b>	<b><u>230.345</u></b>
<b>2 Finansielle omkostninger</b>		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	172.757	644.770
Andre finansielle omkostninger	<u>0</u>	<u>780</u>
	<b><u>172.757</u></b>	<b><u>645.550</u></b>
<b>3 Skat af årets resultat</b>		
Årets aktuelle skat	<u>-1.894</u>	<u>-112.953</u>
	<b><u>-1.894</u></b>	<b><u>-112.953</u></b>

## Noter til årsrapporten

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	kr.	kr.
<b>4 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder</b>		
Kostpris 1. juli	10.917.552	9.356.309
Tilgang i årets løb	<u>50.000</u>	<u>1.561.243</u>
Kostpris 30. juni	<u>10.967.552</u>	<u>10.917.552</u>
Værdireguleringer 1. juli	0	0
Årets opskrivninger, netto	<u>-667.552</u>	<u>0</u>
Værdireguleringer 30. juni	<u>-667.552</u>	<u>0</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni</b>	<b><u>10.300.000</u></b>	<b><u>10.917.552</u></b>

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 Production A/S	Hellerup	100%	956.514	-624.569
ASA Film Rights ApS	Hellerup	100%	2.841.639	148.882
ASA Film Far til Fire 9 ApS *	Hellerup	100%	0	0

\* Har endnu ikke aflagt første regnskab.

## Noter til årsrapporten

### 5 Egenkapital

	Selskabskapital	Overført resultat	Foreslået udbytte for regn- skabsåret	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital 1. juli	200.000	1.696.721	99.800	1.996.521
Betalt ordinært udbytte	0	0	-99.800	-99.800
Årets resultat	0	7.546.865	101.200	7.648.065
<b>Egenkapital 30. juni</b>	<b>200.000</b>	<b>9.243.586</b>	<b>101.200</b>	<b>9.544.786</b>

### 6 Eventualposter m.v.

Koncernens danske selskaber hæfter solidarisk for koncernens sambeskattede indkomst m.v.

### 7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har stillet selvskyldnerkaution for datterselskabet ASA Film Production A/S's gæld til kreditinstitutter. Datterselskabets gæld til kreditinstitutter udgør t.kr. 661 pr. 30. juni 2016.

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for ASA Film Holding ApS for 2015/16 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

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

### Finansielle indtægter og omkostninger

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 mv.

## Anvendt regnskabspraksis

### Skat af årets resultat

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

### Balancen

#### Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

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

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

### Egenkapital

#### Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

#### Selskabsskat og udskudt skat

ASA Film Holding ApS hæfter som administrationsselskab for dattervirksomhedernes selskabsskatter over for skattemyndighederne.

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.

## Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode 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.

Der foretages regulering af udskudt skat vedrørende foretagne elimineringer af urealiserede koncerninterne avancer og -tab.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, der med balance-dagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

### Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.