

KOLLEKTIV FILM APS
Lavendelstræde 9, 4.tv., 1462 København K

Årsrapport for
1. januar – 31. december 2016

[IKKE REVIDERET]

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 15/6 2017



Dirigent

CVR-nr.: 20 21 28 37

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet: Kollektiv Film ApS
Lavendelstræde 9, 4 tv.
1462 København K

CVR-nr.: 20 21 28 37
Stiftet: 23. juni 1997
Hjemsted: København

Direktion: Christian Braad Thomsen

Revisor: MAZARS
statsautoriseret revisionspartnerselskab
Østerfælled Torv 10, 2. sal
2100 København Ø

INDHOLDSFORTEGNELSE

Side

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	5

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7 - 8
Resultatopgørelse for 1. januar – 31. december	9
Balance pr. 31. december	10 - 11
Noter til årsregnskabet	12 - 13

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar – 31. december 2016 for Kollektiv Film 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. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2016.

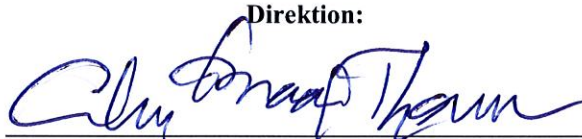
Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Direktionen bekræfter, at fravalg af revision fortsat er gældende.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 13. juni 2017

Direktion:

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Christian Braad Thomsen', written over a horizontal line.

Christian Braad Thomsen

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Kollektiv Film ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Kollektiv Film ApS A/S for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og note.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, den 13. juni 2017

MAZARS

statsautoriseret revisionspartnerselskab

CVR-nr. 31 06 17 41



Pia Lillebæk

statsautoriseret revisor

LEDELSESBERETNING

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er produktion og salg af film.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2016 udviser et underskud på t.kr. 56 og selskabets egenkapital er på t.kr. 128.

Selskabets ledelse anser årets resultat for mindre tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Kollektiv Film ApS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg fra højere klasse.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. 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.

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

Bruttoresultat

Posterne "nettoomsætning" til og med "andre eksterne omkostninger" er sammendraget til en post benævnt "bruttoresultat".

Nettoomsætning

Filmindtægter indregnes når produktionen er afsluttet.

Øvrige indtægter indregnes efter faktureringskriteriet.

Andre eksterne omkostninger

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

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 a conto skatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

Årets skat, 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.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS, fortsat

BALANCEN

Immaterielle anlægsaktiver

Rettigheder måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til kapitalværdien, hvor denne er lavere. Filmrettigheder afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 3 år.

Materielle anlægsaktiver

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

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3 – 5 år, restværdi 0 %

Varebeholdninger

Igangværende arbejder måles til kostpris. I tilfælde, hvor nettorealisationseværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

A conto faktureringer og modtagne tilskud modregnes i værdien af de igangværende arbejder.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning 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 a conto skatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationseværdi.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatsen indregnes i resultatopgørelsen.

RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR – 31. DECEMBER 2016

	Note	2016	2015 t.kr.
BRUTTORESULTAT:		-28.703	26
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	1	20.000	20
DRIFTSRESULTAT:		-48.703	6
Finansielle indtægter		0	5
Finansielle omkostninger		7.243	2
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT:		-55.946	9
Skat af årets resultat		0	0
ÅRETS RESULTAT:		-55.946	9
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING:			
Overført til næste år		-55.946	9
DISPONERET I ALT:		-55.946	9

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2016

	Note	31.12.2016	31.12.2015
			t.kr.
AKTIVER:			
Erhvervede rettigheder		0	20
Immaterielle anlægsaktiver	1	0	20
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	0
Materielle anlægsaktiver	2	0	0
		ANLÆGSAKTIVER:	20
Igangværende arbejder	3	0	49
Varebeholdninger		0	49
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		16.875	2
Andre tilgodehavender		143.534	187
Periodeafgrænsningsposter		3.745	25
Tilgodehavender		164.154	214
Likvide beholdninger		190.508	48
		OMSÆTNINGSAKTIVER:	311
		AKTIVER:	331
		354.662	331

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2016

	Note	31.12.2016	31.12.2015
PASSIVER:			t.kr.
Selskabskapital		125.000	125
Overført resultat		<u>2.785</u>	<u>59</u>
EGENKAPITAL:	4	<u>127.785</u>	<u>184</u>
Modtagne forudbetalinger fra kunder	3	0	4
Leverandører af varer og tjenesteydelser		17.000	40
Anden gæld		<u>209.877</u>	<u>103</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>226.877</u>	<u>147</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE:		<u>226.877</u>	<u>147</u>
PASSIVER:		<u>354.662</u>	<u>331</u>

NOTER TIL ÅRSREGNSKABET

Note

1 IMMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER:	<u>Erhvervede rettigheder</u>
Saldo primo	60.000
Tilgang i året	0
Kostpris pr. 31. december	<u>60.000</u>
Saldo primo	40.000
Årets afskrivninger	20.000
Afskrivninger pr. 31. december	<u>60.000</u>
REGNSKABSMÆSSIG VÆRDI PR. 31. DECEMBER:	<u><u>0</u></u>

2 MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER:	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris pr. 1. januar	113.200
Afgang i året	-113.200
Kostpris pr. 31. december	<u>0</u>
Afskrivninger pr. 1. januar	113.200
Tilbageførte afskrivning på afhændede aktiver	-113.200
Afskrivninger pr. 31. december	<u>0</u>
REGNSKABSMÆSSIG VÆRDI PR. 31. DECEMBER:	<u><u>0</u></u>

	2016	2015
		t.kr.
3 IGANGVÆRENDE ARBEJDER:		
Igangværende produktioner	0	49
Modtagne forudbetalinger fra kunder	0	4
	<u>0</u>	<u>45</u>

NOTER TIL ÅRSREGNSKABET, fortsat

Note

4 EGENKAPITAL:

	<u>1.1.2016</u>	<u>Forslag til årets resultatfordeling</u>	<u>31.12.2016</u>
Selskabskapital	125.000	0	125.000
Overført resultat	<u>58.731</u>	<u>-55.946</u>	<u>2.785</u>
	<u>183.731</u>	<u>-55.946</u>	<u>127.785</u>