

KOLLEKTIV FILM APS
Lavendelstræde 9 4. tv
1462 København K

Årsrapport for 2017
Opstillet uden revision eller review

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den
15. juni 2018


dirigent

CVR-nr. 20 21 28 37

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	10
Balance 31. december	11
Noter til årsrapporten	12

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 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 2017 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

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.

København, den 15. juni 2018

Direktion


Christian Braad Thomsen
direktør

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til kapitalejeren i Kollektiv film ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Kollektiv film ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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


Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere virksomheden 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 virksomhedens 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, virksomheden 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 15. juni 2018

MAZARS
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 31 06 17 41


Pia Lillebæk
statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne30257

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet

Kollektiv film ApS
Lavendelstræde 9 4. tv
1462 København K

CVR-nr.: 20 21 28 37

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2017
Stiftet: 23. juni 1997

Hjemsted: København

Direktion

Christian Braad Thomsen, direktør

Revisor

Mazars
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Østerfælled Torv 10, 2. sal
2100 København Ø

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er produktion og salg af film.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2017 udviser et underskud på kr. 122.975, og selskabets balance pr. 31. december 2017 udviser en egenkapital på kr. 4.810.

Selskabets ledelse anser årets resultat for mindre tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet 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 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2017 er aflagt i kr.

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.

Bruttoresultat er et sammendrag af nettoomsætning samt andre driftsindtægter med fradrag af produktionsomkostninger og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Filmindtægter indregnes når produktionen er afsluttet.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Øvrige indtægter indregnes efter faktureringskriteriet.

Andre eksterne omkostninger

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

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.

Skat af årets resultat

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

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.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Igangværende arbejder

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

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

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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

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 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.

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 nettorealisationsværdi.

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 skattesatser indregnes i resultatopgørelsen bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR - 31. DECEMBER

	<u>Note</u>	<u>2017</u> kr.	<u>2016</u> kr.
Bruttotab		-113.182	-28.704
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		0	-20.000
Resultat før finansielle poster		-113.182	-48.704
Finansielle omkostninger		-9.793	-7.243
Resultat før skat		-122.975	-55.947
Skat af årets resultat		0	0
Årets resultat		-122.975	-55.947
Overført resultat		-122.975	-55.947
		-122.975	-55.947

BALANCE 31. DECEMBER

	Note	2017 kr.	2016 kr.
AKTIVER			
Erhvervede rettigheder		0	0
Immaterielle anlægsaktiver	1	0	0
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		0	16.875
Igangværende arbejder	2	13.327	0
Andre tilgodehavender		143.534	143.534
Periodeafgrænsningsposter		3.744	3.744
Tilgodehavender		160.605	164.153
Likvide beholdninger		76.957	190.507
Omsætningsaktiver i alt		237.562	354.660
Aktiver i alt		237.562	354.660
PASSIVER			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført resultat		-120.190	2.784
Egenkapital	3	4.810	127.784
Leverandører af varer og tjenesteydelser		17.000	17.000
Anden gæld		215.752	209.876
Kortfristede gældsforpligtelser		232.752	226.876
Gældsforpligtelser i alt		232.752	226.876
Passiver i alt		237.562	354.660
Eventualposter m.v.	4		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	5		

NOTER

1 IMMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER

	Erhvervede rettigheder
Kostpris 1. januar 2017	60.000
Kostpris 31. december 2017	60.000
Opskrivninger 31. december 2017	0
Af- og nedskrivninger 1. januar 2017	60.000
Af- og nedskrivninger 31. december 2017	60.000
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2017	0

2 IGANGVÆRENDE ARBEJDER

	2017 kr.	2016 kr.
Igangværende produktioner	13.327	0
	13.327	0

3 EGENKAPITAL

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2017	125.000	2.785	127.785
Årets resultat	0	-122.975	-122.975
Egenkapital 31. december 2017	125.000	-120.190	4.810

NOTER

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

4 EVENTUALPOSTER M.V.

Selskabet har ingen eventualforpligtelser.

5 PANTSÆTNINGER OG SIKKERHEDSSTILLELSER

Selskabet har ingen.