

A/S GIMMICK VISUAL EFFECTS

Dronningens Tværgade 7, 2
1302 København K

Årsrapport
1. juli 2015 - 30. juni 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

29/11/2016

Mikael Balle
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	5
--	---

Ledelsesberetning

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

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Egenkapitalopgørelse	12
----------------------------	----

Noter	13
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

A/S GIMMICK VISUAL EFFECTS

Dronningens Tværgade 7, 2

1302 København K

Telefonnummer: 33911210

CVR-nr: 26554098

Regnskabsår: 01/07/2015 - 30/06/2016

Revisor

MBA STATSAUTORISERET REVISIONSANPARTSSELSKAB

Lyngby Hovedgade 54, 1

2800 Kgs. Lyngby

DK Danmark

CVR-nr: 33150482

P-enhed: 1016290358

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for år 2015/16 for Gimmick Visual Effects A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København K, den 20/11/2016

Direktion

Mikael Hvorslev Balle

Bestyrelse

Jo-Ann Mitzi Svenstrup

Lars Hyldahl Sørensen

Mikael Hvorslev Balle

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Ledelsen har besluttet at selskabet i det kommende år fortsat ikke skal revideres. Betingelserne for fravalg af revision er opfyldt ved regnskabsåret udløb.

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til kapitalejerne i Gimmick Visual Effects A/S

Vi har opstillet årsregnskabet for Gimmick Visual Effects A/S for regnskabsåret for 1. juli 2015 - 30. juni 2016, på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De 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 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.

Kgs. Lyngby, 20/11/2016

Michael Bo Andersen
Statsautoriseret Revisor
MBA STATSAUTORISERET REVISIONSANPARTSSELSKAB
CVR: 33150482

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabet er et internationalt produktionsselskab for digital billedbehandling og effektarbejde. Der findes i ejerkredsen en betydelig ekspertise, dels i disse billedbehandlinger og effektarbejder og dels i produktion af reklamefilm, spillefilm og lignende.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for perioden 1. juli 2015 - 30. juni 2016 udviser et resultat på kr. -21.801, samlede aktiver på kr. 1.196.091, og en egenkapital på kr. -421.796

Selskabet har i og efter regnskabsåret investeret i tilpasning af sin kapacitet. Ledelsen forventer at dette vil medføre en styrket virksomhed som i 2016/17 og herefter vil kunne gennerere overskud.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet andre begivenheder, der væsentligt vil kunne påvirke vurderingen af selskabets finansielle stilling.

Andre informationer

Selskabet har stadig tabt mere end halvdelen af sin kapital, hvorfor ledelsen har iværksat tiltag til reetablering af denne.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Generelt

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

Indtægter ved salg indgår i nettoomsætningen på tidspunktet for risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Omsætning opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter kostpris for årets solgte varer og varer medgået til produktion i året.

Andre eksterne omkostninger

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

Bruttofortjeneste

Posterne nettoomsætning til og med andre eksterne omkostninger er sammendraget til én post benævnt bruttofortjeneste.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger omfatter af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver. Anlægsaktiver afskrives linært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og scrapværdier.

	Brugstid	Scrapværdi
Indretning af lejede lokaler	5 år	0
Tekniske anlæg og maskiner	3-8 år	0
Driftsmateriel og inventar	3-8 år	0

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing 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. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Balance

Immaterielle anlægsaktiver

Immaterielle anlægsaktiver omfatter softwarelicenser og andre erhvervede rettigheder og måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Materielle anlægsaktiver, som er leasede og opfylder betingelserne for finansiel leasing, behandles efter samme retningslinjer som købte aktiver. Kostprisen for finansielt leasede aktiver måles til det laveste beløb af anskaffelsespriserne ifølge leasingkontrakterne og nutidsværdien af leasingydelse, opgjort på basis af leasingkontrakternes interne rente.

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 salgsværdien af det udførte arbejde. Færdiggørelsesgraden opgøres på grundlag af de medgåede direkte og indirekte omkostninger i forhold til den forventede omkostninger. Fradrag for tab opgøres som det samlede forventede tab på entreprisen uanset den faktisk udførte andel.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Egenkapital

Udbytte, som foreslås udbetalt for regnskabsåret, præsenteres som en særskilt post under egenkapitalen

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 acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Udskudte skatteaktiver måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres. 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.

Leasingforpligtelser

Leasingforpligtelser måles til nutidsværdien af de resterende leasingydelser inklusive en eventuel garanteret restværdi baseret på de enkelte leasingkontraktens interne rente.

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris, hvilket er for korte og uforrentede variabelt forrentede gældsforpligtelser, svarende til nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under forpligtelser omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i efterfølgende regnskabsår.

Resultatopgørelse 1. jul 2015 - 30. jun 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		4.302.975	3.842.272
Personaleomkostninger		-4.173.794	-3.841.626
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	1	-81.289	-186.854
Resultat af ordinær primær drift		47.892	-186.208
Andre finansielle indtægter		0	0
Øvrige finansielle omkostninger		-58.520	-30.885
Ordinært resultat før skat		-10.628	-217.093
Skat af årets resultat	2	-11.173	47.098
Årets resultat		-21.801	-169.995
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-21.801	-169.995
I alt		-21.801	-169.995

Balance 30. juni 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Erhvervede lignende rettigheder		34.573	0
Immaterielle anlægsaktiver i alt		34.573	0
Produktionsanlæg og maskiner		0	4.439
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		262.586	332.521
Materielle anlægsaktiver i alt		262.586	336.960
Anlægsaktiver i alt		297.159	336.960
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		261.781	174.000
Igangværende arbejder for fremmed regning		0	7.600
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		190.000	190.000
Udskudte skatteaktiver		149.616	160.789
Andre tilgodehavender		118.734	117.768
Periodeafgrænsningsposter		0	0
Tilgodehavender i alt		720.131	650.157
Likvide beholdninger		178.801	122.936
Omsætningsaktiver i alt		898.932	773.093
Aktiver i alt		1.196.091	1.110.053

Balance 30. juni 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.		500.000	500.000
Overført resultat		-921.796	-899.995
Egenkapital i alt		-421.796	-399.995
Gæld til banker		438.519	378.854
Leverandører af varer og tjenesteydelser		122.908	61.020
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		1.056.460	1.070.174
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.617.887	1.510.048
Gældsforpligtelser i alt		1.617.887	1.510.048
Passiver i alt		1.196.091	1.110.053

Egenkapitalopgørelse 1. jul 2015 - 30. jun 2016

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	500.000	-899.995	0	-399.995
Betalt udbytte	0	0	0	0
Årets resultat	0	-21.801	0	-21.801
Egenkapital, ultimo	500.000	-921.796	0	-421.796

Noter

1. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Software	6.915	0
Indretning af lejede lokaler	0	78.292
Produktionsanlæg og maskiner	4.439	19.102
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	69.935	89.460
	<u>81.289</u>	<u>186.854</u>

2. Skat af årets resultat

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	11.173	-47.098
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>11.173</u>	<u>-47.098</u>

3. Oplysning om eventualforpligtelser

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Leje og leasingforpligtelser	236.898	232.188
	<u>236.898</u>	<u>232.188</u>

Selskabet er sambeskattet med øvrige koncerneforbundne selskaber som alle hæfter solidarisk for skatter i sambeskatningen.

4. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2015/16	2014/15
Gennemsnitligt antal ansatte	9	8