

A/S GIMMICK VISUAL EFFECTS

Dronningens Tværgade 7, 2
1302 København K

Årsrapport
1. juli 2017 - 30. juni 2018

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

30/11/2018

Lars Hyldahl
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	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

e-mailadresse: keto@gimmick.dk

CVR-nr: 26554098

Regnskabsår: 01/07/2017 - 30/06/2018

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 2017/18 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 26/10/2018

Direktion

Ulla Keto

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 finansielle oplysninger

Til aktionærerne i A/S Gimmick Visual Effects

Vi har opstillet årsregnskabet for A/S Gimmick Visual Effects for regnskabsåret for 1. juli 2017 - 30. juni 2018, 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.

Lyngby, 26/10/2018

Michael Bo Andersen , mne29496

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 2017 - 30. juni 2018 udviser et resultat på kr. -165.434 samlede aktiver på kr. 1.117.815, og en egenkapital på kr. -302.171

Regnskabet afspejler, at en af de bærende kræfter fra den oprindelige ejerkreds ikke længere er aktiv i selskabet. Samtidigt har selskabet valgt at investere i opdateringer af deres produktionsapparat.

Set i lyset af disse omstændigheder er regnskabet forventeligt. Med omstrukturering og nye kunder har selskabet en forventning om en positiv udvikling.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

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. 2017 - 30. jun. 2018

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		2.865.002	4.330.286
Personaleomkostninger	1	-2.917.920	-3.771.311
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-74.910	-70.040
Resultat af ordinær primær drift		-127.828	488.935
Andre finansielle indtægter		-50	0
Øvrige finansielle omkostninger		-74.144	-83.714
Ordinært resultat før skat		-202.022	405.221
Skat af årets resultat	3	36.588	-120.162
Årets resultat		-165.434	285.059
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-165.434	285.059
I alt		-165.434	285.059

Balance 30. juni 2018

Aktiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		454.109	249.474
Materielle anlægsaktiver i alt		454.109	249.474
Anlægsaktiver i alt		454.109	249.474
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		682.726	279.330
Igangværende arbejder for fremmed regning		37.000	104.000
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		190.000	190.000
Udskudte skatteaktiver		66.042	29.454
Andre tilgodehavender		126.787	119.028
Tilgodehavender i alt		1.102.555	721.812
Likvide beholdninger		52.199	103.319
Omsætningsaktiver i alt		1.154.754	825.131
Aktiver i alt		1.608.863	1.074.605

Balance 30. juni 2018

Passiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Registreret kapital mv.		500.000	500.000
Overført resultat		-802.171	-636.737
Egenkapital i alt		-302.171	-136.737
Gæld til banker		491.048	454.150
Leverandører af varer og tjenesteydelser		125.419	175.367
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		1.294.567	581.825
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.911.034	1.211.342
Gældsforpligtelser i alt		1.911.034	1.211.342
Passiver i alt		1.608.863	1.074.605

Egenkapitalopgørelse 1. jul. 2017 - 30. jun. 2018

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	500.000	-636.737	0	-136.737
Betalt udbytte	0	0	0	0
Årets resultat	0	-165.434	0	-165.434
Egenkapital, ultimo	500.000	-802.171	0	-302.171

Noter

1. Personaleomkostninger

	2017/18	2016/17
	kr.	kr.
Løn og gager	2.724.865	3.427.455
Pensionsbidrag	0	0
Andre omkostninger til social sikring	38.640	54.869
Andre personalerelaterede omkostninger	154.416	288.988
	<u>2.917.920</u>	<u>3.771.312</u>

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2017/18	2016/17
	kr.	kr.
Software	22.281	21.281
Indretning af lejede lokaler	0	0
Tekniske anlæg og maskiner	0	0
Driftsmateriel og inventar	52.629	48.759
	<u>74.910</u>	<u>70.040</u>

3. Skat af årets resultat

	2017/18	2016/17
	kr.	kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	-36.588	120.162
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>-36.588</u>	<u>120.162</u>

4. Oplysning om eventualforpligtelser

	2017/18	2016/17
	kr.	kr.
Leje og leasingforpligtelser	240.700	235.980
	<u>240.700</u>	<u>235.980</u>

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

5. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2017/18	2016/17
Gennemsnitligt antal ansatte	5	7