

Henrik Ladewig (Adm. direktør, CMA, HD(r))
Allan Seiersen (Statsaut. revisor)
Ulrik Dahl (Reg. revisor)
Kasper Kjærsgaard (Reg. revisor)
John Lauritsen (Statsaut. revisor)

Erhvervsstyrelsen

Asta Film ApS

Blomstervænget 52, 2800 Kongens Lyngby

CVR-nr. 26 91 20 59

Årsrapport for 2015

(13. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 20/4 2016.


Dirigent
Per Holst

Hjemstedskommune: Lyngby-Taarbæk

Ledelsens årsberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktiviteter består i udvikling og produktion af diverse spillefilmsprojekter samt anden beslægtet virksomhed i forbindelse hermed.

Økonomisk udvikling

Resultatet er, efter ledelsens opfattelse som forventet.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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

Forventet udvikling

Der forventes en positiv udvikling i 2016.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2015 for Asta Film ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Revision af årsrapport

Selskabet opfylder betingelserne i årsregnskabslovens § 135 og har derfor mulighed for at aflægge en ikke revideret årsrapport.

Kongens Lyngby, den 9. april 2016

Direktion



Per Holst

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til den daglige ledelse i Asta Film ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Asta Film ApS for 2015 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 etiske 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.

Rødovre, den 9. april 2016

JS Revision

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

Egegårdsvej 39B, 2610 Rødovre

CVR-nr. 30 83 60 81



John Lauritsen
statsaut. revisor

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Årsrapporten er aflagt i DKK.

Den anvendte regnskabspraksis, der er uændret i forhold til sidste år, er i hovedtræk følgende:

Resultatopgørelsen

Indtægtskriterium

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabsskatten er afsat med 23,5%. Selskabet indgår i sambeskatning.

Udskudt skat er beregnet med 22% af forskellen mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi.

Udskudte skatteaktiver indregnes alene med den værdi, de forventes at kunne realiseres til.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver er målt til anskaffelsesværdi med fradrag af foretagne afskrivninger.

Driftsmateriel afskrives lineært over 3 år.

Småanskaffelser under kr. 12.800 pr. stk. udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandel i datterselskaber indregnes i årsrapporten efter den indre værdis metode.

I balancen medregnes den forholdsmæssige ejerandel af datterselskabers regnskabsmæssige indre værdi. Den samlede nettoopskrivning i datterselskaber henlægges i årsrapporten til en "Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen.

Deposita er målt til kostpris.

Varebeholdninger

Igangværende filmproduktioner er indregnet til kostpris for afholdte eksterne ydelser med tillæg af aconto avance.

Tilgodehavender

Tilgodehavender er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på imødegåelse af forventede tab.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2015

Note		2015	2014
		kr.	kr.
	Indtægter		
	Bruttofortjeneste	442.410	570.384
6	Resultat af kapitalandele i datterselskaber	-1.046	18.717
		<u>441.364</u>	<u>589.101</u>
	Udgifter		
1	Andre eksterne udgifter	-360.813	-417.168
2	Personaleudgifter	-36.800	-25.811
	Resultat før afskrivninger	<u>43.751</u>	<u>146.122</u>
3	Afskrivninger	0	0
	Resultat før finansiering	<u>43.751</u>	<u>146.122</u>
	Renteindtægter, koncern	0	4.733
	Renteindtægter m.m.	2	241
	Renteudgifter, koncern	-5.333	0
	Renteudgifter m.m.	-3.154	-574
	Resultat før skat	<u>35.266</u>	<u>150.522</u>
4	Beregnete skatter	-7.179	-34.098
	Årets resultat	<u>28.087</u>	<u>116.424</u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	29.133	-452.293
	Udbytte	0	550.000
	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	-1.046	18.717
		<u>28.087</u>	<u>116.424</u>

Balance pr. 31/12 2015

Note		31/12 2015	31/12 2014
	AKTIVER	kr.	kr.
	Driftsmidler og inventar	<u>0</u>	<u>0</u>
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
	Kapitalandele i datterselskaber	62.547	81.593
	Deposita	<u>11.250</u>	<u>11.250</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>73.797</u>	<u>92.843</u>
6	Anlægsaktiver i alt	<u>73.797</u>	<u>92.843</u>
5	Igangværende arbejder	<u>1.471.730</u>	<u>0</u>
	Varebeholdninger i alt	<u>1.471.730</u>	<u>0</u>
	Tilgodehavende hos moderselskabet	0	106.214
	Andre tilgodehavender	<u>163.650</u>	<u>150.160</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>163.650</u>	<u>256.374</u>
	Likvide beholdninger i alt	<u>576.001</u>	<u>5.304.078</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>2.211.381</u>	<u>5.560.452</u>
	Aktiver i alt	<u>2.285.178</u>	<u>5.653.295</u>

Balance pr. 31/12 2015

Note		31/12 2015	31/12 2014
	PASSIVER	kr.	kr.
	Selskabskapital	125.000	125.000
	Overført til næste år	70.269	35.589
	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	0	6.593
	Afsat udbytte	0	550.000
7	Egenkapital i alt	<u>195.269</u>	<u>717.182</u>
4	Udskudt skat	72.729	64.860
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>72.729</u>	<u>64.860</u>
5	Forudbetalinger igangværende arbejder	0	2.307.526
	Bankgæld	609.640	0
	Gæld til associerede selskaber	1.000	19.000
	Gæld til tilknyttede selskaber	546.320	0
	Kreditorer	72.351	121.492
	Anden gæld	787.869	2.423.235
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>2.017.180</u>	<u>4.871.253</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>2.017.180</u>	<u>4.871.253</u>
	Passiver i alt	<u>2.285.178</u>	<u>5.653.295</u>
8	Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.		

Noter

	2015	2014
	kr.	kr.
1 Andre eksterne udgifter		
Salgsomkostninger	111.386	49.707
Lokaleomkostninger	67.287	63.533
Administrationsomkostninger	182.140	303.928
	<u>360.813</u>	<u>417.168</u>
2 Personaleudgifter		
Lønninger	3.678.896	2.544.529
Pensioner	0	0
Andre omkostninger til social sikring	13.225	12.813
Andre personaleudgifter	103.705	25.801
Lønninger vedrørende igangværende arbejder	-3.759.026	-2.557.332
	<u>36.800</u>	<u>25.811</u>
<p>Der har været midlertidige ansatte i forbindelse med igangværende filmproduktion. Gager og lønninger hermed er indeholdt i regnskabsposten igangværende arbejder og bruttoresultat.</p>		
3 Afskrivninger		
Driftsmidler og inventar	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>0</u>	<u>0</u>
4 Beregnede skatter		
Beregnet selskabsskat	-690	-30.762
Udskudt skat, regulering	7.869	64.860
	<u>7.179</u>	<u>34.098</u>
Den samlede udskudte skat andrager	<u>72.729</u>	<u>64.860</u>
5 Igangværende arbejder		
Afholdte udgifter	20.542.208	8.450.323
Indtægter / finansiering	19.070.478	10.757.849
	<u>1.471.730</u>	<u>-2.307.526</u>

6	Anlægsaktiver	Kapital-		Driftsmidler	
		andele i			og inventar
		datterselskaber	Deposita		
	Anskaffelsessum pr. 1/1 2015	75.000	11.250	13.720	
	Tilgang	0	0	0	
	Afgang	0	0	0	
	Anskaffelsessum pr. 31/12 2015	75.000	11.250	13.720	
	Afskrivninger pr. 1/1 2015	0	0	13.720	
	Årets afskrivninger	0	0	0	
	Tilbageførte afskrivninger vedrørende afgang	0	0	0	
	Afskrivninger pr. 31/12 2015	0	0	13.720	
	Op- og nedskrivninger pr. 1/1 2015	6.593	0	0	
	Årets resultat	-1.046	0	0	
	Udloddet udbytte 2014	-18.000	0	0	
	Op- og nedskrivninger pr. 31/12 2015	-12.453	0	0	
	Bogført værdi pr. 31/12 2015	62.547	11.250	0	
			Egenkapital	Resultat	
			31/12 2015	efter skat	
	<u>Selskabsnavn</u>	<u>Ejerandel</u>	<u>Nom.</u>	<u>Kostpris</u>	<u>2015</u>
				(100%)	(100%)
	Max Sisters ApS	50%	125.000	75.000	125.094
	(Hjemsted: Kongens Lyngby)				-2.093
7	Egenkapital		Overførsel		
		Selskabs-	til reserve		
		kapital	for nettoop-	Udbytte	I alt
		<u>kapital</u>	<u>skrivning</u>	<u>Udbytte</u>	<u>I alt</u>
	Egenkapital pr. 1/1 2015	125.000	35.589	6.593	550.000
	Udbetalt udbytte	0	0	0	-550.000
	Udbytte, datterselskab	0	18.000	-18.000	0
	Årets resultat	0	29.133	-1.046	0
		125.000	82.722	-12.453	0
	Negativ reserve, ultimo	0	-12.453	12.453	0
	Egenkapital pr. 31/12 2015	125.000	70.269	0	195.269

8 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

Selskabet har afgivet almindelige garantier vedrørende rettigheder m.v. for producerede og igangværende filmproduktioner.

Selskabet indgår i sambeskatning og hæfter i den forbindelse for koncernens selskabsskatter og koncernforbundne selskabers kildeskatter.

Selskabet har herudover ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre forpligtelser end dem der fremgår af årsrapporten.