

## **ASA Film Production A/S**

Hambros Alle 23, 2900 Hellerup

**CVR-nr. 29 68 68 23**

**Årsrapport for perioden  
1. juli 2020 til 30. juni 2021**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets  
ordinære generalforsamling den 10. november 2021

---

Henrik Møller-Sørensen  
dirigent



# Indholdsfortegnelse

Side

## Påtegninger

Ledelsespåtegning

1

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

2

## Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger

4

Ledelsesberetning

5

## Årsregnskab

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

6

Balance 30. juni 2021

7

Egenkapitalopgørelse

9

Noter til årsrapporten

10

Anvendt regnskabspraksis

13

## Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021 for ASA Film Production A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2021 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hellerup, den 10. november 2021

### Direktion

Henrik Møller-Sørensen

### Bestyrelse

Jørgen Mortensen  
Formand

Henrik Møller-Sørensen

Naja Jensen

# Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

## *Til kapitalejeren i ASA Film Production A/S*

### **Konklusion**

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for ASA Film Production A/S for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

### **Grundlag for konklusion**

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet "Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede bevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

### **Ledelsens ansvar for årsregnskabet**

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften, at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant, samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

### **Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet**

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

## Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

### Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

København, den 10. november 2021

**Baker Tilly Denmark**  
Godkendt Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 35 25 76 91

Ramazan Turan  
statsautoriseret revisor  
MNE-nr. mne32779

## Selskabsoplysninger

Selskabet	ASA Film Production A/S Hambros Alle 23 2900 Hellerup CVR-nr.: 29 68 68 23 Regnskabsperiode: 1. juli 2020 - 30. juni 2021 Hjemsted: Gentofte
Bestyrelse	Jørgen Mortensen, formand Henrik Møller-Sørensen Naja Jensen
Direktion	Henrik Møller-Sørensen
Revisor	Baker Tilly Denmark Godkendt Revisionspartnerselskab Poul Bundgaards Vej 1, 1. 2500 Valby

## Ledelsesberetning

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at drive filmproduktion.

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2020/21 udviser et underskud på kr. 1.140.676, og selskabets balance pr. 30. juni 2021 udviser en egenkapital på kr. 645.150.

### Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

## Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	Note	2020/21 kr.	2019/20 kr.
<b>Bruttotab</b>		<b>-179.072</b>	<b>615.832</b>
Personaleomkostninger	1	-1.137.370	-1.155.511
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		-46.394	-59.394
Andre driftsomkostninger		-22.000	0
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>-1.384.836</b>	<b>-599.073</b>
Finansielle indtægter	2	0	47.174
Finansielle omkostninger	3	-72.482	-31.663
<b>Resultat før skat</b>		<b>-1.457.318</b>	<b>-583.562</b>
Skat af årets resultat	4	316.642	127.814
<b>Årets resultat</b>		<b>-1.140.676</b>	<b>-455.748</b>
 <b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		-1.140.676	-455.748
		<b>-1.140.676</b>	<b>-455.748</b>



**Balance 30. juni 2021**

	Note	2021 kr.	2020 kr.
<b>Aktiver</b>			
Udviklingsprojekter under udførelse		124.569	24.302
<b>Immaterielle anlægsaktiver</b>	5	<b>124.569</b>	<b>24.302</b>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	6	57.323	155.717
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<b>57.323</b>	<b>155.717</b>
Andre tilgodehavender	7	13.500	13.500
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>13.500</b>	<b>13.500</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b>195.392</b>	<b>193.519</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		0	2.436
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		28.213	1.411.476
Andre tilgodehavender		10.979	0
Udskudt skatteaktiv		6.630	0
Selskabsskat		433.508	437.510
Periodeafgrænsningsposter		0	13.240
<b>Tilgodehavender</b>		<b>479.330</b>	<b>1.864.662</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>197.390</b>	<b>208.243</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>676.720</b>	<b>2.072.905</b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b>872.112</b>	<b>2.266.424</b>

**Balance 30. juni 2021**

	<u>Note</u>	<u>2021</u> kr.	<u>2020</u> kr.
<b>Passiver</b>			
Selskabskapital		500.000	500.000
Overført resultat		145.150	285.826
<b>Egenkapital</b>		<b><u>645.150</u></b>	<b><u>785.826</u></b>
Hensættelse til udskudt skat		<u>0</u>	<u>2.003</u>
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>		<b><u>0</u></b>	<b><u>2.003</u></b>
Kreditinstitutter		3.709	0
Gæld til tilknyttede virksomheder		0	1.216.048
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		33.105	0
Anden gæld		190.148	262.547
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>226.962</u></b>	<b><u>1.478.595</u></b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b><u>226.962</u></b>	<b><u>1.478.595</u></b>
<b>Passiver i alt</b>		<b><u><u>872.112</u></u></b>	<b><u><u>2.266.424</u></u></b>
Eventualforpligtelser	8		

## Egenkapitalopgørelse

	Selskabskapital	Overført resultat	I alt
	kr.	kr.	kr.
Egenkapital 1. juli	500.000	285.826	785.826
Årets resultat	0	-1.140.676	-1.140.676
Tilskud fra koncern	0	1.000.000	1.000.000
<b>Egenkapital 30. juni</b>	<b>500.000</b>	<b>145.150</b>	<b>645.150</b>

## Noter

	2020/21	2019/20
	kr.	kr.
<b>1 Personalemkostninger</b>		
Lønninger	948.379	998.342
Pensioner	144.983	150.702
Andre omkostninger til social sikring	23.547	21.565
Andre personaleomkostninger	20.461	-15.098
	<u><b>1.137.370</b></u>	<u><b>1.155.511</b></u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>2</u>	<u>2</u>
<b>2 Finansielle indtægter</b>		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	<u>0</u>	<u>47.174</u>
	<u><b>0</b></u>	<u><b>47.174</b></u>
<b>3 Finansielle omkostninger</b>		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	71.889	30.781
Andre finansielle omkostninger	<u>593</u>	<u>882</u>
	<u><b>72.482</b></u>	<u><b>31.663</b></u>
<b>4 Skat af årets resultat</b>		
Årets aktuelle skat	-308.009	-125.499
Årets udskudte skat	<u>-8.633</u>	<u>-2.315</u>
	<u><b>-316.642</b></u>	<u><b>-127.814</b></u>

## Noter

### 5 Immaterielle anlægsaktiver

	Udviklingsprojekter under udførelse kr.
Kostpris 1. juli	24.302
Tilgang i årets løb	<u>100.267</u>
Kostpris 30. juni	<u>124.569</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni</b>	<b><u><u>124.569</u></u></b>

### 6 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar kr.
Kostpris 1. juli	350.408
Afgang i årets løb	<u>-65.000</u>
Kostpris 30. juni	<u>285.408</u>
Af- og nedskrivninger 1. juli	194.691
Årets afskrivninger	46.394
Tilbageførte ned- og afskrivninger på afhændede aktiver	<u>-13.000</u>
Af- og nedskrivninger 30. juni	<u>228.085</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni</b>	<b><u><u>57.323</u></u></b>

## Noter

### 7 Finansielle anlægsaktiver

	Andre tilgode- havender
	<u>kr.</u>
Kostpris 1. juli	<u>13.500</u>
Kostpris 30. juni	<u>13.500</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni</b>	<b><u><u>13.500</u></u></b>

### 8 Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet ASA Film Holding ApS (Administrationsselskab) og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties.

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for ASA Film Production A/S for 2020/21 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

### 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

### Nettoomsætning

Indtægter vedrørende tjenesteydelser indreg i takt med at ydelserne leveres.

### Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration mv.

## Anvendt regnskabspraksis

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

### Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

### 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

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

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

#### *Udviklingsprojekter, under udførelse*

Udviklingsomkostninger omfatter omkostninger og gager, der direkte og indirekte kan henføres til udviklingsaktiviteter, og som opfylder kriterierne for indregning.

Udviklingsprojekter, der ikke opfylder kriterierne for indregning i balancen, indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i takt med, at omkostningerne afholdes.

Aktiverede udviklingsomkostninger måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere.

Aktiverede udviklingsomkostninger afskrives lineært efter færdiggørelsen af udviklingsarbejdet over den vurderede økonomiske brugstid. Afskrivningsperioden udgør sædvanligvis 3 år.



## Anvendt regnskabspraksis

### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5 år

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### 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 gælds metode 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. Udskudt skat måles til nettorealisationsværdi.

Der foretages regulering af udskudt skat vedrørende foretagne eliminerings af urealiserede koncerninterne avancer og -tab.

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.

### Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.