

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

Hambros Alle 23, 2900 Hellerup

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

**Årsrapport for perioden  
1. juli 2019 til 30. juni 2020**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets  
ordinære generalforsamling den 24. november 2020

---

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 2020

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 2019 - 30. juni 2020 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 2020 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020.

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

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet for 2020/21 ikke skal revideres. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hellerup, den 24. november 2020

### 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 2019 - 30. juni 2020, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter og anvendt regnskabspraksis. 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 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020 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 24. november 2020

**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 2019 - 30. juni 2020 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 2019/20 udviser et underskud på kr. 455.748, og selskabets balance pr. 30. juni 2020 udviser en egenkapital på kr. 785.826.

Selskabet har i 2019/2020 konstateret, at der i sammenligningstallene for 2018/2019 mangler indregning af tilgodehavende selskabsskat for t.kr. 312 pr. 30. juni 2019. Selskabet har derfor foretaget tilpasning sammenligningstallene for 2018/2019. Beskrivelsen af korrektionen af sammenligningstallene fremgår under anvendt regnskabspraksis.

I regnskabsåret er der sket udbrud af COVID19 som følge af spredningen af Coronavirus. Det vurderes at selskabet ikke er væsentligt påvirket af udbruddet. Om end det er i et tidligt stadie at vurdere effekterne heraf, er det ledelsens vurdering, at udbruddet ikke vil resultere i væsentlige økonomiske konsekvenser for det kommende regnskabsår.

### 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	2019/20 kr.	2018/19 kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>615.832</b>	<b>-160.627</b>
Personaleomkostninger	1	-1.155.511	-1.198.008
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		-59.394	-57.101
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>-599.073</b>	<b>-1.415.736</b>
Finansielle indtægter	2	47.174	41.262
Finansielle omkostninger	3	-31.663	-64.923
<b>Resultat før skat</b>		<b>-583.562</b>	<b>-1.439.397</b>
Skat af årets resultat	4	127.814	315.005
<b>Årets resultat</b>		<b>-455.748</b>	<b>-1.124.392</b>
 <b>Resultatdisponering</b>			
Overført resultat		-455.748	-1.124.392
		<b>-455.748</b>	<b>-1.124.392</b>



**Balance 30. juni 2020**

	Note	2020 kr.	2019 kr.
<b>Aktiver</b>			
Udviklingsprojekter under udførelse		24.302	22.952
<b>Immaterielle anlægsaktiver</b>	5	<b>24.302</b>	<b>22.952</b>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	6	155.717	150.111
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<b>155.717</b>	<b>150.111</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>193.519</b>	<b>186.563</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		2.436	13.197
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		1.411.476	783.032
Selskabsskat		437.510	285.281
Periodeafgrænsningsposter		13.240	2.550
<b>Tilgodehavender</b>		<b>1.864.662</b>	<b>1.084.060</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>208.243</b>	<b>181.876</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>2.072.905</b>	<b>1.265.936</b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b>2.266.424</b>	<b>1.452.499</b>

**Balance 30. juni 2020**

	<u>Note</u>	<u>2020</u> kr.	<u>2019</u> kr.
<b>Passiver</b>			
Selskabskapital		500.000	500.000
Overført resultat		285.826	741.574
<b>Egenkapital</b>		<b><u>785.826</u></b>	<b><u>1.241.574</u></b>
Hensættelse til udskudt skat		2.003	4.318
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>		<b><u>2.003</u></b>	<b><u>4.318</u></b>
Kreditinstitutter		0	3.392
Leverandører af varer og tjenesteydelser		0	10.952
Gæld til tilknyttede virksomheder		1.216.048	0
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		0	17.693
Anden gæld		262.547	174.570
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>1.478.595</u></b>	<b><u>206.607</u></b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b><u>1.478.595</u></b>	<b><u>206.607</u></b>
<b>Passiver i alt</b>		<b><u><u>2.266.424</u></u></b>	<b><u><u>1.452.499</u></u></b>
Eventualforpligtelser	8		

## Egenkapitalopgørelse

	Selskabskapital	Overført resultat	I alt
	kr.	kr.	kr.
Egenkapital 1. juli	500.000	429.563	929.563
Nettoeffekt ved rettelse af fundamental fejl	0	312.011	312.011
Korrigeret egenkapital 1. juli	500.000	741.574	1.241.574
Årets resultat	0	-455.748	-455.748
<b>Egenkapital 30. juni</b>	<b>500.000</b>	<b>285.826</b>	<b>785.826</b>

## Noter

	2019/20	2018/19
	kr.	kr.
<b>1 Personalemkostninger</b>		
Lønninger	998.342	997.393
Pensioner	150.702	52.195
Andre omkostninger til social sikring	21.565	19.915
Andre personaleomkostninger	-15.098	128.505
	<b><u>1.155.511</u></b>	<b><u>1.198.008</u></b>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>2</u>	<u>2</u>
<b>2 Finansielle indtægter</b>		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	47.174	41.262
	<b><u>47.174</u></b>	<b><u>41.262</u></b>
<b>3 Finansielle omkostninger</b>		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	30.781	62.354
Andre finansielle omkostninger	882	2.569
	<b><u>31.663</u></b>	<b><u>64.923</u></b>
<b>4 Skat af årets resultat</b>		
Årets aktuelle skat	-125.499	-312.011
Årets udskudte skat	-2.315	-2.994
	<b><u>-127.814</u></b>	<b><u>-315.005</u></b>

## Noter

### 5 Immaterielle anlægsaktiver

	Udviklingsprojekter under udførelse kr.
Kostpris 1. juli	22.952
Tilgang i årets løb	<u>1.350</u>
Kostpris 30. juni	<u>24.302</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni</b>	<b><u><u>24.302</u></u></b>

### 6 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar kr.
Kostpris 1. juli	285.408
Tilgang i årets løb	<u>65.000</u>
Kostpris 30. juni	<u>350.408</u>
Af- og nedskrivninger 1. juli	135.297
Årets afskrivninger	<u>59.394</u>
Af- og nedskrivninger 30. juni	<u>194.691</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni</b>	<b><u><u>155.717</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 2018/19 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af højere klasser.

Korrektion i henhold til årsregnskabsloven § 52:

Ved udarbejdelsen af årsrapporten for 2019/2020 har selskabet foretaget en korrektion, omfattet af årsregnskabslovens § 52. Der er i årsrapporten for 2019/2020 foretaget korrektion af sammenligningstal og egenkapital i overensstemmelse med årsregnskabslovens regler.

Ovenstående korrektion vedrører manglende indregning af tilgodehavende selskabsskat t.kr. 312 i årsrapporten for 2018/2019. Korrektion medfører, at resultatet og egenkapitalen er forøget med t.kr. 312 pr. 30. juni 2019.

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.

## Anvendt regnskabspraksis

### Resultatopgørelsen

#### Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

#### 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.

#### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. 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.





## Anvendt regnskabspraksis

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.

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

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, 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, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.