

Adam Film ApS

Peter Holms Vej 10, 2450 København SV

CVR-nr. 33 58 16 29

Årsrapport for 2017/18

1. juli 2017 til 30. juni 2018

(7. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den ²⁴ / 11 2019

Som dirigent



Adam Vibsig Neutzsky-Wulff

Indholdsfortegnelse

Virksomhedsbeskrivelse	side	3
<hr/>		
Ledelsesberetning	side	4
<hr/>		
Ledelsespåtegning	side	5
<hr/>		
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	side	6
<hr/>		
Anvendt regnskabspraksis	side	7-10
<hr/>		
Resultatopgørelse	side	11
<hr/>		
Balance	side	12-13
<hr/>		
Noter	side	14-18
<hr/>		

Virksomhedsbeskrivelse

Formål Selskabets formål er at udøve virksomhed med filmproduktion samt aktiviteter i tilknytning hertil.

Regnskabsperiode 1. juli 2017 til 30. juni 2018

Selskabsoplysninger Peter Holms Vej 10
2450 København SV
CVR.nr. 33 58 16 29

Direktion Adam Vibsig Neutzsky-Wulff

Revision REVISOR-TEAM
Registreret revisionspartnerselskab
Rungstedvej 13
2970 Hørsholm
Telefon 45 76 19 20
Telefax 45 76 23 84
CVR.nr. 35 51 94 32
Homepage www.revisor-team.dk
E-mail ms@revisor-team.dk

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet har i året været holdingselskab samt konsulentarbejde.

Regnskabsåret

Det er ledelsens opfattelse, at alle væsentlige oplysninger til bedømmelse af selskabets samlede stilling, årets resultat og den finansielle udvikling fremgår af årsrapporten.

Årets regnskabsmæssige resultat efter skat udgør kr. 42.554.

Der er ikke efter ledelsens skøn indtruffet betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets udløb, der vil påvirke vurderingen af årsrapporten.

Den forventede udvikling

Den forløbne del af indeværende regnskabsår, er forløbet tilfredsstillende.

Der forventes i det kommende år en tilfredsstillende indtjening.

Ledespåtegning

Ledelsen har i dag behandlet og vedtaget årsregnskabet for 2017/18.

I tilknytning til den af os aflagte årsrapport skal vi erklære,

at årsregnskabet giver et retvisende billede af aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultat,

at årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med dansk regnskabslovgivning,

at den valgte regnskabspraksis er hensigtsmæssig og er uændret i forhold til tidligere år,
bortset fra de under anvendt regnskabspraksis, eventuelt anførte ændringer,

at ledelsen fortsat anser betingelserne for at fravælge revision for opfyldt,

at ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold beretningen omhandler.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København SV, den 18. januar 2019

I direktionen:



Adam Vibsig Neutzsky-Wulff

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejerne i Adam Film ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har opstillet årsregnskabet for Adam Film ApS for regnskabsåret 1. juli 2017 til 30. juni 2018, på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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.

Hørsholm, den 18. januar 2019

REVISOR-TEAM

Registreret revisionspartnerselskab

CVR.nr. 35 51 94 32

Mogens Schougaard

Registreret Revisor

MNE-nr. 1278

Anvendt regnskabspraksis

REGNSKABSGRUNDLAG

Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser, efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B, samt almindelig anerkendt dansk regnskabspraksis.

Selskabet har valgt herudover at følge nedenstående regler for regnskabsklasse C:

- Noteoplysninger vedrørende anlægsaktiver.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Omregning af fremmed valuta

Indtægter og omkostninger er i det væsentligste modtaget og afholdt i DKK.

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til danske kroner på transaktionsdagens kurs, hvor dette er muligt og ellers til en gennemsnitskurs.

Tilgodehavender, gæld og andre poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens kurs.

Såvel realiserede som urealiserede kursgevinster og kurstab er medtaget i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Selskabet bruger ikke finansielle instrumenter til sikring af modværdien i danske kroner, af balanceposter i fremmed valuta samt fremtidige transaktioner i fremmed valuta.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtigelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger med de beløb, der vedrører regnskabsåret, 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 selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Indtægts- og omkostningskriterium

Indtægter og omkostninger er periodiseret således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten er et sammendrag af posterne "nettoomsætning", "vareforbrug" og "andre eksterne omkostninger".

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter salgsomkostninger, lokaleomkostninger og administrationsomkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

Indtægter af kapitalandele

Den forholdsmæssige andel af resultatet i tilknyttede og associerede virksomheder medregnes i selskabets resultatopgørelse. Ved negativt resultat medregnes dog maksimalt en andel svarende til nedskrivning af den kontante anskaffelsessum til kr. 0.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Selskabsskat

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, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Aktuel skat er opgjort med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke skattepligtige indtægter og omkostninger.

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster, og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

Udskudt skat er hensat med skatten af alle tidsmæssige forskelle mellem det regnskabsmæssige og skattemæssige resultat.

BALANCEN**ANLÆGSAKTIVER****Materielle anlægsaktiver**

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Der foretages lineære afskrivninger på forskellen mellem anskaffessummen og scrapværdien, baseret på vurdering af aktivernes forventede brugstider.

Finansielle anlægsaktiver**Kapitalinteresser**

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder måles efter den indre værdis metode.

I selskabets balance indregnes kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder til den forholdsmæssige ejerandel af den tilknyttede og associerede virksomheds regnskabsmæssige indre

Tilknyttede og associerede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi værdiansættes til kr. 0, og et eventuelt tilgodehavende hos disse vurderes med henblik på nedskrivning med selskabets andel af den negative indre værdi. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavendet, anføres det resterende beløb under hensættelser, såfremt der hæftes for eventuelle forpligtigelser.

Den samlede nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder henlægges i selskabet via overskudsdisponeringen til en "reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen.

Andre finansielle anlægsaktiver

Andre tilgodehavender, omfattende huslejedepositum, er efter vurdering optaget til den værdi, hvortil de forventes at indgå.

OMSÆTNINGSAKTIVER**Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

BALANCEN**FORPLIGTELSER OG EGENKAPITAL****Skyldig skat 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 af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Gæld

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse for perioden 1. juli til 30. juni

Note	2017/18	2016/17
BRUTTOFORTJENESTE	665.433	397.081
1 Personaleomkostninger	-614.153	-396.466
2 Afskrivninger	-1.911	0
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER	49.369	615
5 Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	-13.615	-19.961
5 Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	-2.568	0
5 Indtægter af andre kapitalandele	30.900	43.456
Finansielle indtægter	0	3.620
Finansielle omkostninger	-5.435	-1.799
RESULTAT FØR SKAT	58.651	25.931
3 Skat af årets resultat	-16.097	-23.908
ÅRETS RESULTAT	42.554	2.023
Forslag til resultatdisponering		
Henlæggelse til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	14.717	23.495
Overført resultat	27.837	-21.472
	<u>42.554</u>	<u>2.023</u>

Balance pr. 30. juni

Note	<u>2018</u>	<u>2017</u>
AKTIVER		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	32.488	0
4 Materielle anlægsaktiver	<u>32.488</u>	<u>0</u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	1.354	14.969
Kapitalandele i associerede virksomheder	17.432	25.000
Andre værdipapirer og kapitalandele	19.187	4.287
Andre tilgodehavender	62.500	0
5 Finansielle anlægsaktiver	<u>100.473</u>	<u>44.256</u>
ANLÆGSAKTIVER	<u>132.961</u>	<u>44.256</u>
Andre tilgodehavender	105.800	11.548
9 Udskudt skat, negativ	0	5.517
Tilgodehavende selskabsskat	29.850	28.691
Tilgodehavender	<u>135.650</u>	<u>45.756</u>
Likvide beholdninger	<u>0</u>	<u>38.625</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>135.650</u>	<u>84.381</u>
AKTIVER	<u>268.611</u>	<u>128.637</u>

Balance pr. 30. juni

Note	<u>2018</u>	<u>2017</u>
PASSIVER		
6 Virksomhedskapital	80.000	80.000
7 Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	19.186	0
8 Overført resultat	<u>-32.706</u>	<u>-66.742</u>
EGENKAPITAL	<u>66.480</u>	<u>13.258</u>
9 Hensættelser til udskudt skat	<u>1.472</u>	<u>0</u>
HENSÆTTELSER	<u>1.472</u>	<u>0</u>
Kreditinstitutter	30.226	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	82.406	40.000
Gæld til tilknyttede virksomheder	50.360	2.000
Selskabsskat	4.400	0
Anden gæld	<u>33.267</u>	<u>73.379</u>
Kortfristet gæld	<u>200.659</u>	<u>115.379</u>
GÆLD	<u>200.659</u>	<u>115.379</u>
PASSIVER	<u>268.611</u>	<u>128.637</u>

Forpligtelser og oplysninger:

- 10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
- 11 Eventualforpligtigelser
- 12 Kontraktforpligtigelser
- 13 Nærtstående parter og ejerforhold

Noter

	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
1 Personaleomkostninger		
Gager, lønninger og vederlag	608.864	395.046
Pensionsbidrag	3.408	1.420
Andre omkostninger til social sikring	<u>1.881</u>	<u>0</u>
	<u>614.153</u>	<u>396.466</u>
Det gennemsnitlige antal heltidsbeskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>
2 Afskrivninger		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>1.911</u>	<u>0</u>
	<u>1.911</u>	<u>0</u>
3 Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat, til betaling	9.108	0
Årets hensættelse af udskudt skat	<u>6.989</u>	<u>23.908</u>
	<u>16.097</u>	<u>23.908</u>

4 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg og inventar
Anskaffelsessum 1. juli 2017	20.030
Anskaffelsessum tilgang	34.399
Anskaffelsessum afgang	<u>0</u>
Anskaffelsessum 30. juni 2018	<u>54.429</u>
Afskrivninger 1. juli 2017	20.030
Afskrivninger	<u>1.911</u>
Afskrivninger 30. juni 2018	<u>21.941</u>
Bogført værdi 30. juni 2018	<u>32.488</u>
Bogført værdi 30. juni 2017	<u>0</u>

5 Finansielle anlægsaktiver

	<u>Kapitalandele i tilknyttede virksomheder</u>	<u>Kapitalandele i associerede virksomheder</u>	<u>Kapitalandele i andre virksomheder</u>
Anskaffelsessum 1. juli 2017	50.001	25.000	1
Anskaffelsessum tilgang	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Anskaffelsessum 30. juni 2018	<u>50.001</u>	<u>20.000</u>	<u>1</u>
Op- og nedskrivninger 1. juli 2017	-35.032	0	4.286
Op- og nedskrivninger	-13.615	-2.568	30.900
Op- og nedskrivninger, direkte	0	0	10.668
Modtaget udbytte	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-26.668</u>
Op- og nedskrivninger 30. juni 2018	<u>-48.647</u>	<u>-2.568</u>	<u>19.186</u>
Bogført værdi 30. juni 2018	<u>1.354</u>	<u>17.432</u>	<u>19.187</u>
Bogført værdi 30. juni 2017	<u>14.969</u>	<u>25.000</u>	<u>4.287</u>

Kapitalandele omfatter følgende:

	<u>Opgjort pr.</u>	<u>Samlet resultat</u>	<u>Samlet egenkapital</u>
Drama Deluxe INC, USA - andel 100%	30.06.2018	0	0
Crossing Lines ApS, Halsnæs - andel 100%	30.06.2018	-13.615	1.354
Courageous Content 1 LLC, USA - andel 100%	30.06.2018	0	0
Allied Media Partners ApS, København - andel 40%	31.12.2017	-6.420	43.580
Paranoia ApS, Frederiksberg - andel 5%	31.12.2017	617.990	383.725

Regnskab for Drama Deluxe INC. pr. 30. juni 2018 foreligger ikke. Regnskabet er indarbejdet med kr. 0 i resultat og kr. 0 i egenkapital.

Regnskab for Courageous Content 1 LLC pr. 30. juni 2018 foreligger ikke. Regnskabet er indarbejdet med kr. 0 i resultat og kr. 0 i egenkapital. Anskaffelsessum er foreløbig medtaget til kr. 0 grundet manglende dokumentation.

	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
6 Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. juli	80.000	80.000
Udvidelse af virksomhedskapital	<u>0</u>	<u>0</u>
Virksomhedskapital 30. juni	<u>80.000</u>	<u>80.000</u>
Virksomhedskapitalen består af anparter á nom. DKK 1.000 eller multipla heraf.		
Selskabet har i de seneste år haft følgende ændringer i kapitalforholdene:		
Kapitaludvidelse:		
Stiftelse	24.03.2011	80.000
7 Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		
Reserve for nettoopskrivning 1. juli	0	103.481
Korrektion 1. juli (udbytte 2015/16)	0	-90.401
Modtaget udbytte	-26.668	-130.417
Årets regulering, direkte	10.668	63.097
Årets regulering	14.717	23.495
Regulering ultimo, overført til "Overført resultat"	<u>20.469</u>	<u>30.745</u>
Reserve for nettoopskrivning 30. juni	<u>19.186</u>	<u>0</u>
8 Overført resultat		
Overført resultat 1. juli	-66.742	-235.343
Korrektion 1. juli (udbytte 2015/16)	0	90.401
Overført fra overskudsdisponeringen	27.837	-21.472
Modtaget udbytte	26.668	130.417
Regulering ultimo, overført fra "Reserve for nettoopskrivning"	<u>-20.469</u>	<u>-30.745</u>
Overført resultat 30. juni	<u>-32.706</u>	<u>-66.742</u>
9 Udskudt skat		
Hensættelse 1. juli	-5.517	-29.425
Årets regulering	<u>6.989</u>	<u>23.908</u>
Hensættelse 30. juni	<u>1.472</u>	<u>-5.517</u>

10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen ledelsen bekendt.

11 Eventualforpligtigelser

Ingen ledelsen bekendt udover:

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Crossing Lines ApS, som datterselskab, og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på løn, renter, royalties og udbytter.

12 Kontraktforpligtigelser

Ingen ledelsen bekendt.

13 Nærtstående parter og ejerforhold

Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af virksomhedskapitalen:

Adam Vibsig Neutzsky-Wulff
Hjemmehørende i Københavns kommune

Nærtstående parter

Adam Vibsig Neutzsky-Wulff
Dieselvej 36, 1. th.
2450 København SV
Kapitalejer

Øvrige nærtstående parter

Selskabets ledelse

Transaktioner

Løbende mellemregninger med ledelsen og tilknyttede virksomheder forrentes på markedsvilkår.

Herudover har der ikke i årets løb været gennemført transaktioner med direktion, ledende medarbejdere, væsentlige kapitalejere, tilknyttede virksomheder eller andre nærtstående parter.