

Adam Film ApS

Peter Holms Vej 10, 2450 København SV

CVR-nr. 33 58 16 29


Årsrapport for 2016/17

1. juli 2016 til 30. juni 2017

(5. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 6/12 2017

Som dirigent


Adam Vibsig Neitzsky-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 2016 til 30. juni 2017

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. 2.023.

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

Selskabets ledelse er opmærksom på at mere end halvdelen af virksomhedskapitalen er tabt, men anser det for værende realistisk at denne er reetableret inden for de nærmeste regnskabsår med egen indtjening og eventuel udvidelse af virksomhedskapitalen. Ledelsen anser det for forsvarligt at aflægge årsrapporten med fortsat drift for øje, idet selskabets ultimative ejer har accepteret at bibeholde sin mellemregning, og vil understøtte at selskabets gældsforpligtelser (bortset fra mindre omkostningskreditorer) ikke vil blive krævet indfriet før selskabets økonomiske forhold giver mulighed herfor.

Den forventede udvikling

Den forløbne del af indeværende regnskabsår, er forløbet tilfredsstillende.

Der forventes i det kommende år en tilfredsstillende indtjening.

Ledelsespåtegning

Ledelsen har i dag behandlet og vedtaget årsregnskabet for 2016/17.

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 4.december 2017

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 2016 til 30. juni 2017, 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.

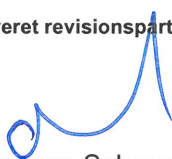
Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

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 4. december 2017

REVISOR-TEAM

Registreret revisionspartnerselskab



Mogens Schougaard

Registreret Revisor

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:

- Ledelsesberetningen.
- Noteoplysninger vedrørende personaleomkostninger.
- 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" "andre eksterne

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter salgsomkostninger, 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.

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

BALANCEN**ANLÆGSAKTIVER****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

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.

OMSÆTNINGSAKTIVER**Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel 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	2016/17	2015/16
BRUTTOFORTJENESTE	397.081	-60.501
2 Personaleomkostninger	-396.466	-30.700
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER	615	-91.201
5 Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	-19.961	0
Indtægter af andre kapitalandele	43.456	65.730
Finansielle indtægter	3.620	0
Finansielle omkostninger	-1.799	-3.312
RESULTAT FØR SKAT	25.931	-28.783
3 Skat af årets resultat	-23.908	20.599
ÅRETS RESULTAT	2.023	-8.184
Forslag til resultatdisponering		
Henlæggelse til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	23.495	65.730
Overført resultat	-21.472	-73.914
	2.023	-8.184

Balance pr. 30. juni

Note	2017	2016
AKTIVER		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	0
4 Materielle anlægsaktiver	0	0
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	14.969	0
Kapitalandele i associerede virksomheder	25.000	0
Andre værdipapirer og kapitalandele	4.287	13.081
5 Finansielle anlægsaktiver	44.256	13.081
ANLÆGSAKTIVER	44.256	13.081
Andre tilgodehavender	11.548	0
9 Udskudt skat, negativ	5.517	29.425
Tilgodehavende selskabsskat	28.691	3.000
Tilgodehavender	45.756	32.425
Likvide beholdninger	38.625	53.736
OMSÆTNINGSAKTIVER	84.381	86.161
AKTIVER	128.637	99.242

Balance pr. 30. juni

Note	2017	2016
PASSIVER		
6 Virksomhedskapital	80.000	80.000
7 Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	0	103.481
8 Overført resultat	-66.742	-235.343
EGENKAPITAL	13.258	-51.862
Leverandører af varer og tjenesteydelser	40.000	27.000
Gæld til tilknyttede virksomheder	2.000	0
Anden gæld	73.379	124.104
Kortfristet gæld	115.379	151.104
GÆLD	115.379	151.104
PASSIVER	128.637	99.242

Forpligtelser og oplysninger:

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

	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
1 Going concern		
Mere end halvdelen af selskabets virksomhedskapital er tabt, der henvises til ledelsens bemærkninger hertil i ledelsesberetningen samt til lovgivningens regler herom.		
Selskabets ledelse udtaler at ledelsen er opmærksom på at mere end halvdelen af virksomhedskapitalen er tabt, men anser det for værende realistisk at denne er reetableret inden for de nærmeste regnskabsår med egen indtjening og eventuel udvidelse af virksomhedskapitalen. Ledelsen anser det for forsvarligt at aflægge årsrapporten med fortsat drift for øje, idet selskabets ultimative ejer har accepteret at bibeholde sin mellemregning, og vil understøtte at selskabets gældsforpligtelser (bortset fra mindre omkostningskreditorer) ikke vil blive krævet indfriet før selskabets økonomiske forhold giver mulighed herfor.		
2 Personaleomkostninger		
Gager, lønninger og vederlag	395.046	30.700
Pensionsbidrag	<u>1.420</u>	<u>0</u>
	<u>396.466</u>	<u>30.700</u>
Det gennemsnitlige antal heltidsbeskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>
3 Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat, til betaling	0	0
Årets hensættelse af udskudt skat	<u>23.908</u>	<u>-20.599</u>
	<u>23.908</u>	<u>-20.599</u>

4 Materielle anlægsaktiver

	<u>Andre anlæg og inventar</u>
Anskaffelsessum 1. juli 2016	20.030
Anskaffelsessum tilgang	0
Anskaffelsessum afgang	<u>0</u>
Anskaffelsessum 30. juni 2017	<u>20.030</u>
Afskrivninger 1. juli 2016	<u>20.030</u>
Afskrivninger 30. juni 2017	<u>20.030</u>
Bogført værdi 30. juni 2017	<u>0</u>
Bogført værdi 30. juni 2016	<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 2016	1	0	1
Anskaffelsessum tilgang	<u>50.000</u>	<u>25.000</u>	<u>0</u>
Anskaffelsessum 30. juni 2017	<u>50.001</u>	<u>25.000</u>	<u>1</u>
Op- og nedskrivninger 1. juli 2016	-1	0	13.080
Op- og nedskrivninger	-19.961	0	43.456
Op- og nedskrivninger, direkte	-15.070	0	78.167
Modtaget udbytte	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-130.417</u>
Op- og nedskrivninger 30. juni 2017	<u>-35.032</u>	<u>0</u>	<u>4.286</u>
Bogført værdi 30. juni 2017	<u>14.969</u>	<u>25.000</u>	<u>4.287</u>
Bogført værdi 30. juni 2016	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>13.081</u>

Kapitalandele omfatter følgende:

	<u>Opgjort pr.</u>	<u>Samlet resultat</u>	<u>Samlet egenkapital</u>
Drama Deluxe INC, USA - andel 100%	30.06.2017	0	0
Crossing Lines ApS, Halsnæs - andel 100%	30.06.2017	-19.961	14.969
Allied Media Partners ApS, København - andel 50%	30.06.2017	0	50.000
Paranoia ApS, København - andel 5%	31.12.2016	869.111	85.735

Regnskab for Drama Deluxe INC. pr. 30. juni 2017 foreligger ikke. Regnskabet er indarbejdet med kr. 0 i resultat og kr. 0 i egenkapital.

Allied Media Partners ApS er et nystiftet selskab og første årsregnskab foreligger endnu ikke.

	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</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	103.481	0
Korrektion 1. juli (udbytte 2015/16)	-90.401	0
Modtaget udbytte	-130.417	0
Årets regulering, direkte	63.097	37.751
Årets regulering	23.495	65.730
Regulering ultimo, overført til "Overført resultat"	<u>30.745</u>	<u>0</u>
Reserve for nettoopskrivning 30. juni	<u>0</u>	<u>103.481</u>
8 Overført resultat		
Overført resultat 1. juli	-235.343	-161.429
Korrektion 1. juli (udbytte 2015/16)	90.401	0
Overført fra overskudsdisponeringen	-21.472	-73.914
Modtaget udbytte	130.417	0
Regulering ultimo, overført fra "Reserve for nettoopskrivning"	<u>-30.745</u>	<u>0</u>
Overført resultat 30. juni	<u>-66.742</u>	<u>-235.343</u>
9 Udskudt skat		
Hensættelse 1. juli	-29.425	-8.826
Årets regulering	<u>23.908</u>	<u>-20.599</u>
Hensættelse 30. juni	<u>-5.517</u>	<u>-29.425</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
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.