

Adam Film ApS

K.A. Larssensgade 14, 3300 Frederiksværk

CVR-nr. 33 58 16 29

Årsrapport for 2015/16

1. juli 2015 til 30. juni 2016

(5. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 27/12 2016

Som dirigent



Adam Vibsig Neutzsky-Wulff

Indholdsfortegnelse

Virksomhedsbeskrivelse	side	3
<hr/>		
Ledelsesberetning	side	4
<hr/>		
Ledelsespåtegning	side	5
<hr/>		
Den uafhængige revisors erklæringer	side	6-7
<hr/>		
Anvendt regnskabspraksis	side	8-11
<hr/>		
Resultatopgørelse	side	12
<hr/>		
Balance	side	13-14
<hr/>		
Noter	side	15-18

Virksomhedsbeskrivelse

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

Regnskabsperiode 1. juli 2015 til 30. juni 2016

Selskabsoplysninger K.A. Larssensgade 14
3300 Frederiksværk
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.

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. -8.184.

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.

Det indstilles til den kommende ordinære generalforsamling at årsrapporten for 2016/17 og fremover ikke skal revideres.

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 2015/16.

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,

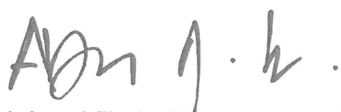
at den valgte regnskabspraksis er hensigtsmæssig og er uændret i forhold til tidligere år, bortset fra de under anvendt regnskabspraksis, eventuelt anførte ændringer,

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

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederiksværk, den 21. december 2016

I direktionen:



Adam Vibsig Neutzsky-Wulff

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Adam Film ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Adam Film ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 til 30. juni 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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 nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors erklæringer, fortsat

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 til 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Selskabets virksomhedskapital er tabt, vi henviser til ledelsens bemærkninger hertil i ledelsesberetningen samt til lovgivningens regler herom. Det er en forudsætning for fortsat drift at selskabet tilføres kapital og- eller får nødvendige kreditter stillet til rådighed. Årsregnskabet er aflagt under forudsætning af fortsat drift. Såfremt årsrapporten ikke skulle aflægges under forudsætning af fortsat drift, ville resultatopgørelsen udvise et yderligere underskud, ligesom vurderingen af selskabets aktiver ville være ændret. Vi er enige med ledelsen i, at årsrapporten aflægges med fortsat drift for øje.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Hørsholm, den 21. december 2016

REVISOR-TEAM

Registreret revisionspartnerselskab



Mogens Schougaard

Registreret Revisor

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:

- 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 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.

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

BALANCEN**ANLÆGSAKTIVER**

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	2015/16	2014/15
BRUTTOFORTJENESTE	-60.501	-28.950
2 Personaleomkostninger	-30.700	0
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER	-91.201	-28.950
5 Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	0	-1
Indtægter af andre kapitalandele	65.730	0
Finansielle omkostninger	-3.312	-1.091.233
RESULTAT FØR SKAT	-28.783	-1.120.184
3 Skat af årets resultat	20.599	6.417
ÅRETS RESULTAT	-8.184	-1.113.767
Forslag til resultatdisponering		
Henlæggelse til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	65.730	0
Overført resultat	-73.914	-1.113.767
	-8.184	-1.113.767

Balance pr. 30. juni

Note	2016	2015
AKTIVER		
Andre værdipapirer og kapitalandele	13.081	0
5 Finansielle anlægsaktiver	13.081	0
ANLÆGSAKTIVER	13.081	0
Andre tilgodehavender	0	8.191
9 Udskudt skat, negativ	29.425	8.826
Tilgodehavende selskabsskat	3.000	0
Tilgodehavender	32.425	17.017
Likvide beholdninger	53.736	0
OMSÆTNINGSAKTIVER	86.161	17.017
AKTIVER	99.242	17.017

Balance pr. 30. juni

Note	<u>2016</u>	<u>2015</u>
PASSIVER		
6 Virksomhedskapital	80.000	80.000
7 Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	103.481	0
8 Overført resultat	<u>-235.343</u>	<u>-161.429</u>
EGENKAPITAL	<u>-51.862</u>	<u>-81.429</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	27.000	7.000
Anden gæld	<u>124.104</u>	<u>91.446</u>
Kortfristet gæld	<u>151.104</u>	<u>98.446</u>
GÆLD	<u>151.104</u>	<u>98.446</u>
PASSIVER	<u>99.242</u>	<u>17.017</u>

Forpligtelser og oplysninger:

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

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</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	<u>30.700</u>	<u>0</u>
	<u>30.700</u>	<u>0</u>
3 Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat, til betaling	0	0
Årets hensættelse af udskudt skat	<u>-20.599</u>	<u>-6.417</u>
	<u>-20.599</u>	<u>-6.417</u>

4 Materielle anlægsaktiver

	<u>Andre anlæg og inventar</u>
Anskaffelsessum 1. juli 2015	20.030
Anskaffelsessum tilgang	0
Anskaffelsessum afgang	<u>0</u>
Anskaffelsessum 30. juni 2016	<u>20.030</u>
Afskrivninger 1. juli 2015	<u>20.030</u>
Afskrivninger 30. juni 2016	<u>20.030</u>
Bogført værdi 30. juni 2016	<u>0</u>
Bogført værdi 30. juni 2015	<u>0</u>

5 Finansielle anlægsaktiver

	<u>Kapitalandele i andre virksomheder</u>	<u>Kapitalandele i tilknyttede virksomheder</u>
Anskaffelsessum 1. juli 2015	0	1
Anskaffelsessum tilgang	1	0
Anskaffelsessum afgang	<u>0</u>	<u>0</u>
Anskaffelsessum 30. juni 2016	<u>1</u>	<u>1</u>
Op- og nedskrivninger 1. juli 2015	0	-1
Op- og nedskrivninger	65.730	0
Op- og nedskrivninger, direkte	37.751	0
Modtaget udbytte	<u>-90.401</u>	<u>0</u>
Op- og nedskrivninger 30. juni 2016	<u>13.080</u>	<u>-1</u>
Bogført værdi 30. juni 2016	<u>13.081</u>	<u>0</u>
Bogført værdi 30. juni 2015	<u>0</u>	<u>0</u>

Kapitalandele i associerede virksomheder omfatter:

	<u>Opgjort pr.</u>	<u>Samlet resultat</u>	<u>Samlet egenkapital</u>
Drama Deluxe INC, USA - andel 100%	30.06.2016	-	-
Paranoia ApS, København - andel 5%	31.12.2015	1.314.604	261.624

Regnskab for Drama Deluxe INC. Pr. 30. juni 2016 foreligger ikke. Regnskabet er indarbejdet med kr. 0 i resultat og kr. 0 i egenkapital.

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</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	901.522
Opløst reserve ved salg	0	-901.522
Årets regulering, direkte	37.751	0
Årets regulering	<u>65.730</u>	<u>0</u>
Reserve for nettoopskrivning 30. juni	<u>103.481</u>	<u>0</u>
8 Overført resultat		
Overført resultat 1. juli	-161.429	50.816
Opløst reserve ved salg	0	901.522
Overført fra overskudsdisponeringen	<u>-73.914</u>	<u>-1.113.767</u>
Overført resultat 30. juni	<u>-235.343</u>	<u>-161.429</u>
9 Udskudt skat		
Hensættelse 1. juli	-8.826	-2.409
Årets regulering	<u>-20.599</u>	<u>-6.417</u>
Hensættelse 30. juni	<u>-29.425</u>	<u>-8.826</u>

10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen

11 Eventualforpligtigelser

Ingen

12 Kontraktforpligtigelser

Ingen

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.