

CREATIVE ALLIANCE A.M.B.A.

Nørregade 26, 1
1165 København K

Årsrapport
1. januar 2018 - 31. december 2018

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

31/05/2019

Nikolaj Vibe Michelsen
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Egenkapitalopgørelse	12
----------------------------	----

Noter	13
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden CREATIVE ALLIANCE A.M.B.A.
Nørregade 26, 1
1165 København K

CVR-nr: 35035133
Regnskabsår: 01/01/2018 - 31/12/2018

Revisor REVISIONSFIRMAET KURT ASTRUP APS
Fyrresvinget 11
2840 Holte
DK Danmark

CVR-nr: 13068135
P-enhed: 1000494005

Ledespåtegning

Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2018 for Creative Alliance a.m.b.a.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018.

Ledelsesberetningen indeholder efter vor opfattelse et retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.
Årsregnskabet skal ikke revideres for det kommende regnskabsår 2019.

København, den 23/05/2019

Direktion

Malene Blenkov

Bestyrelse

Lone Wrede Scherfig

Ole Christian Madsen

Malene Blenkov

Dagur Kari Petursson

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til andelshaverne i Creative Alliance a.m.b.a.

Vi har opstillet årsregnskabet for Creative Alliance a.m.b.a. for regnskabsåret 01.01. 2018 - 31.12.. 2018 på grundlag af selskabets regnskabsmateriale og øvrige oplysninger som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR-danske revisorerets Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglige kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstilling 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 af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- og reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Holte, 23/05/2019

Kurt Astrup , mne2408
statsautoriseret revisor
REVISIONSFIRMAET KURT ASTRUP APS
CVR: 13068135

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Creative Alliance blev skabt ud fra et ønske om at udvikle originale historier i et kreativt fælleskab, hvor de individuelle kunstnere kan dele og diskutere hinandens projekter og på den måde skabe stærkere spillefilm og TV-serier for det skandinaviske og globale publikum.

Ved afslutning af året havde selskabet følgende instruktører som andelsmedlemmer: Christian Madsen, Lone Scherfig, Dagur Kari og Malene Blenkov. Udover egne instruktørers projekter er Creative Alliance også omdrejningspunkt for en række filmprojekter med tilknyttede instruktører, der ikke er andelsmedlemmer.

Selskabet har en større slate af danske og international film- og TV projekter med erfarne og anerkendte instruktører i pipelinen - både instruktører, der er andelshavere og eksterne instruktører.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har i 2018 færdiggjort sin anden spillefilm, der havde premiere som åbningsfilm på Berlinale i februar 2019 og i dag står med en meget varieret og kvalitetsfokuseret slate af film- og TV projekter.

Resultatopgørelsen for 2018 udviser et begrænset overskud på kroner 5.048 og selskabets egenkapital ved udgangen af 2018 er positiv med kroner 83.583.

Overskuddet skyldes et højt aktivitetsniveau - kombineret med stærk fokus på omkostningssiden og må betegnes som tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der har ikke været begivenheder efter regnskabsårets afslutning, der forventes at ville påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B, mikrovirksomhed.

Generelt

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de tjenes, 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.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved projekter indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

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, lokaler, tab på debitorer m.v.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger.

Af- og nedskrivninger

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

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og - omkostninger samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v.

Balance

Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivets forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5 år.

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.500,00 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af tab.

Igangværende arbejder for fremmed regning.

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af de udførte arbejder. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde.

Når salgsværdien på et igangværende arbejde ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealiseringsværdien, såfremt denne er lavere.

Den enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender med værdien af salgssummen. Og under gældsforpligtelser modtagne acontofaktureringer og forudbetalinger.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan. 2018 - 31. dec. 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Nettoomsætning		700.437	1.295.562
Andre eksterne omkostninger		-499.341	-682.584
Bruttoresultat		201.096	612.978
Personaleomkostninger	1	-135.262	19.412
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-38.352	-38.352
Resultat af ordinær primær drift		27.482	594.038
Andre finansielle indtægter		421	2.973
Øvrige finansielle omkostninger		-965	-41.397
Ordinært resultat før skat		26.938	555.614
Skat af årets resultat		-21.890	0
Årets resultat		5.048	555.614
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		5.048	555.614
I alt		5.048	555.614

Balance 31. december 2018

Aktiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		34.597	72.949
Materielle anlægsaktiver i alt		34.597	72.949
Andre tilgodehavender		116.250	66.000
Finansielle anlægsaktiver i alt		116.250	66.000
Anlægsaktiver i alt		150.847	138.949
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		611.231	1.911.933
Igangværende arbejder for fremmed regning		4.899.931	6.948.185
Andre tilgodehavender		46.539	473.190
Tilgodehavender i alt		5.557.701	9.333.308
Likvide beholdninger		266.404	150.407
Omsætningsaktiver i alt		5.824.105	9.483.715
Aktiver i alt		5.974.952	9.622.664

Balance 31. december 2018

Passiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Registreret kapital mv.		35.000	35.000
Overført resultat		48.583	43.535
Egenkapital i alt		83.583	78.535
Leverandører af varer og tjenesteydelser		140.035	210.908
Skyldig selskabsskat		10.208	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		1.094.415	270.218
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		0	871.046
Periodeafgrænsningsposter		4.646.711	8.191.957
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		5.891.369	9.544.129
Gældsforpligtelser i alt		5.891.369	9.544.129
Passiver i alt		5.974.952	9.622.664

Egenkapitalopgørelse 1. jan. 2018 - 31. dec. 2018

	Registreret kapital mv. kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Egenkapital, primo	35.000	43.535	78.535
Årets resultat		5.048	5.048
Egenkapital, ultimo	35.000	48.583	83.583

Andelskapitalen består af 7 andele á nominelt kr. 5.000.

Ingen andele er tillagt særlige rettigheder.

Noter

1. Personaleomkostninger

	2018	2017
	kr.	kr.
Løn og gager	135.262	-19.412
Pensionsbidrag	0	0
Andre omkostninger til social sikring	0	
	135.262	-19.412

2. Oplysning om eventualforpligtelser

Andelsselskabet har ingen eventualforpligtelser.

3. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2018
Gennemsnitligt antal ansatte	4