

# **CREATIVE ALLIANCE A.M.B.A.**

Sankt Thomas Alle 1, st  
1824 Frederiksberg C

Årsrapport  
1. januar 2015 - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**31/05/2016**

---

**Nikolaj Vibe Michelsen**  
**Dirigent**

---

(Urevideret)

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Erklæringer**

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport .....	5
--	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	6
-------------------------	---

**Årsregnskab**

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

Resultatopgørelse .....	9
-------------------------	---

Balance .....	10
---------------	----

Egenkapitalopgørelse .....	12
----------------------------	----

Noter .....	13
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden** CREATIVE ALLIANCE A.M.B.A.  
Sankt Thomas Alle 1, st  
1824 Frederiksberg C

CVR-nr: 35035133  
Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015

**Revisor** REVISIONSFIRMAET KURT ASTRUP APS  
Fyrresvinget 11  
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 2015 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 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

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 2016.

København, den 31. maj 2016

, den

### Direktion

Nikolaj Vibe Michelsen

Lars David Knudsen

### Bestyrelse

Ole Christian Madsen

Nikolaj Vibe Michelsen

Lars Axeltoft Tregart

Per Fly Plejdrup

Lars David Knudsen

# Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

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

Vi har opstillet årsregnskabet for Creative Alliance a.m.b.a. for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vor faglige ekspertise til at assistere ledelsen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske 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 opstilling af årsregnskabet, er ledelsens 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, ledelsen 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, 31/05/2016

Kurt Astrup  
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 del 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:

Per Fly, Christian Madsen, Lone Scherfig og Dagur Kari. Dertil kommer producerne Nikolaj Vibe Michelsen, Lars Knudsen, Jay van Hoy og Jacob Jørgensen.

I forbindelse med årsafslutningen 2015 er der indgået aftale med Lars Knudsen og Jay van Hoy om at de trækker sig ud af Creative Alliance a.m.b.a.

Creative Alliance har på samme tidspunkt ligeledes indgået aftale med Malene Blenkov om at hun indgår i selskabet.

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

Resultatopgørelsen for 2015 udviser et overskud på kr. 519.139 og selskabets egenkapital ved udgangen af 2015 er negativ med kr. - 824.129.

Resultatet er tilfredsstillende. Vi forventer i 2016 at øge overskuddet og forventer at den negative egenkapital er reetableret ved udgangen af 2016.

Overskuddet skyldes meget begrænsede driftsudgifter i 2015 sam en realisering af de første projekter i Creative Alliance a.m.b.a. - herunder delvis salg af vores første spillefilm BACKSTABBING FOR BEGINNERS, som gik i produktion i starten af 2016. En del af indtægten af salget indgår i årsregnskabet for 2015 og den resterende del vil indgå for 2016 ved filmens færdiggørelse.

## Begivenheder efter regnskabets afslutning

Creative alliance har indgået aftale med Lars Knudsen og Jay van Hoy om de trækker sig fra selskabet. Creative Alliance har indgået aftale med Malene Blenkov om at hun indtræder i selskabet.

# Anvendt regnskabspraksis

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

## 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. 12.300,00 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgpris med fradrag af salgsomkostninger 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 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Nettoomsætning .....		901.996	67.833
Andre eksterne omkostninger .....		-205.746	-571.099
<b>Bruttoresultat .....</b>		<b>696.250</b>	<b>-503.666</b>
Personaleomkostninger .....	1	-175.421	-221.983
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-1.948	0
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>518.881</b>	<b>-725.249</b>
Andre finansielle indtægter .....		258	630
Øvrige finansielle omkostninger .....		0	-117.614
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>519.139</b>	<b>-842.233</b>
Skat af årets resultat .....		0	0
<b>Årets resultat .....</b>		<b>519.139</b>	<b>-842.233</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		519.139	-842.233
<b>I alt .....</b>		<b>519.139</b>	<b>-842.233</b>

# Balance 31. december 2015

## Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		56.482	0
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>56.482</b>	<b>0</b>
Andre tilgodehavender .....		66.000	66.000
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>66.000</b>	<b>66.000</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>122.482</b>	<b>66.000</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		2.541.853	62.500
Igangværende arbejder for fremmed regning .....		513.451	3.216.499
Andre tilgodehavender .....		493.000	121.457
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>3.548.304</b>	<b>3.400.456</b>
Likvide beholdninger .....		122.778	131.888
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>3.671.082</b>	<b>3.532.344</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>3.793.564</b>	<b>3.598.344</b>

# Balance 31. december 2015

## Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv. ....		40.000	45.000
Overført resultat .....		-864.129	-1.383.268
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>-824.129</b>	<b>-1.338.268</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		106.974	128.112
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder .....		189.525	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		388.316	23.673
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....		1.617.389	1.617.389
Periodeafgrænsningsposter .....		2.315.489	3.167.438
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>4.617.693</b>	<b>4.936.612</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>4.617.693</b>	<b>4.936.612</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>3.793.564</b>	<b>3.598.344</b>

# Egenkapitalopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	<b>Registreret kapital my. kr.</b>	<b>Overført resultat kr.</b>	<b>I alt kr.</b>
Egenkapital, primo .....	45.000	-1.383.268	-1.338.268
Betalt udbytte .....	-5.000	0	-5.000
Årets resultat .....	0	519.139	519.139
Egenkapital, ultimo .....	40.000	-864.129	-824.129

Andelskapitalen består af 8 anparter á nominelt kr. 5.000,00. Ingen andele er tillagt særlige rettigheder.

Anpartskapitalen har udviklet sig således:

Kapital 1. januar 2015	kr. 45.000
Afgang i året	kr. -5.000
Andelskapital 31. december 2015	kr. 40.000

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	<b>2015</b>	<b>2014</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Løn og gager	171.823	214.142
Pensionsbidrag	0	0
Andre omkostninger til social sikring	3.598	7.841
	<u>175.421</u>	<u>221.983</u>

## 2. Oplysning om eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser.