

CREATIVE ALLIANCE A.M.B.A.

Sankt Thomas Alle 1, st
1824 Frederiksberg C

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

24/05/2017

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.

Sankt Thomas Alle 1, st

1824 Frederiksberg C

CVR-nr: 35035133

Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

Ledespåtegning

Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2016 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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

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 2017.

Frederiksberg, den 24/05/2017

Direktion

Nikolaj Vibe Michelsen

Malene Blenkov

Bestyrelse

Jacob Jørgensen

Lone Wrede Scherfig

Ole Christian Madsen

Nikolaj Vibe Michelsen

Malene Blenkov

Lars Axeltoft Tregart

Per Fly Plejdrup

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 01.01.2016-31.12 2016 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 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 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- og reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Holte, den 24. maj 2017

Revisionsfirmaet Kurt Astrup ApS
CVR 13068135

Kurt Astrup
Statsautoriseret revisor

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 andelsmedlemmerne Malene Blenkov, Nikolaj Vibe Michelsen og Jacob Jørgensen.

Selskabet har en større slatte 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 2016 udviser et overskud på kr. 352.050 og selskabets egenkapital ved udgangen af 2015 er negativ med kr. - 482.079.

Overskuddet skyldes stærkt fokus på omkostningssiden kombineret med et højt aktivitetsniveau. Creative Alliance var i 2016 det selskab med næstflest udviklingsprojekter med udviklingsstøtte fra DFI.

Resultatet er tilfredsstillende. Vi forventer i 2017 at øge overskuddet og forventer at den negative egenkapital er reetableret ved udgangen af 2017.

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.

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. 12.900,00 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 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Nettoomsætning		1.042.681	901.996
Andre eksterne omkostninger		-755.519	-205.746
Bruttoresultat		287.162	696.250
Personaleomkostninger	1	-24.564	-175.421
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-25.816	-1.948
Resultat af ordinær primær drift		236.782	518.881
Andre finansielle indtægter		117.402	258
Øvrige finansielle omkostninger		-2.134	0
Ordinært resultat før skat		352.050	519.139
Skat af årets resultat		0	0
Årets resultat		352.050	519.139
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		352.050	519.139
I alt		352.050	519.139

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		111.301	56.482
Materielle anlægsaktiver i alt		111.301	56.482
Andre tilgodehavender		66.000	66.000
Finansielle anlægsaktiver i alt		66.000	66.000
Anlægsaktiver i alt		177.301	122.482
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		2.824.436	2.541.853
Igangværende arbejder for fremmed regning		609.890	513.451
Andre tilgodehavender		1.400.426	493.000
Tilgodehavender i alt		4.834.752	3.548.304
Likvide beholdninger		114.783	122.778
Omsætningsaktiver i alt		4.949.535	3.671.082
Aktiver i alt		5.126.836	3.793.564

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.		30.000	40.000
Overført resultat		-512.079	-864.129
Egenkapital i alt		-482.079	-824.129
Leverandører af varer og tjenesteydelser		366.190	106.974
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		0	189.525
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		61.125	388.316
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		450.000	1.617.389
Periodeafgrænsningsposter		4.731.600	2.315.489
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		5.608.915	4.617.693
Gældsforpligtelser i alt		5.608.915	4.617.693
Passiver i alt		5.126.836	3.793.564

Egenkapitalopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Registreret kapital my.	Overført resultat	I alt
	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	40.000	-864.129	-824.129
Salg af egne kapitalandele	-10.000		-10.000
Årets resultat		352.050	352.050
Egenkapital, ultimo	30.000	-512.079	-482.079

Andelskapitalen består af 6 andele á nominelt kr. 5.000,00. Ingen andele er tillagt særlige rettigheder.

Andenskapitalen har udviklet sig således:

Kapital 1. januar 2016	kr. 40.000
Afgang i året	- -10.000
Andelskapitale 31. december 2016	kr. 30.000

Noter

1. Personaleomkostninger

	2016	2015
	kr.	kr.
Løn og gager	24.564	171.823
Pensionsbidrag	0	0
Andre omkostninger til social sikring	0	3.598
	24.564	175.421