

CREATIVE ALLIANCE A.M.B.A.

Sankt Thomas Alle 1, st
1824 Frederiksberg C

Årsrapport
1. januar 2017 - 31. december 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

27/05/2018

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: 01/01/2017 - 31/12/2017

Ledelsespåtegning

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2017 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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

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 2018.

Frederiksberg, den 23/05/2018

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. 2017 - 31.12. 2017 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, den 23. maj 2018

Revisionsfirmaet Kurt Astrup ApS, CVR 13 06 81 35

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. 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 modtog ved sin oprettelse et legat på 2,5 mio kroner fra Det Obelske Familiefond til opstart af selskabets projekter. Frem til og med 2016 har selskabet anvendt 1.374 tusinde kroner af beløbet af fondets legat på projekter.

Restbeløbet 1.126 tusinde kroner er indtægtsført i 2017 til dækning af projektudgifter, hvilket har været med til at sikre at selskabet har kunnet færdiggøre sin første spillefilm i 2017 og i dag står med en meget varieret og kvalitetsfokuseret slate af film- og TV projekter.

Overskudet skyldes endvidere øget aktivitetsniveau - herunder færdiggørelse af Creative Alliance første spillefilm - Per Flys DOBBELTSPIL, kombineret med stærk forkus på omkostningssiden. Vi forventer at udviklingen fortsætter fremadrettet.

Resultatopgørelsen for 2017 udviser et overskud på kroner 555.614 og selskabets egenkapital ved udgangen af 2017 er positiv med kroner 78.535.

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. 13.200,00 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. 2017 - 31. dec. 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Nettoomsætning		1.295.562	1.042.681
Andre eksterne omkostninger		-682.584	-755.519
Bruttoresultat		612.978	287.162
Personaleomkostninger	1	19.412	-24.564
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-38.352	-25.816
Resultat af ordinær primær drift		594.038	236.782
Andre finansielle indtægter		2.973	117.402
Øvrige finansielle omkostninger		-41.397	-2.134
Ordinært resultat før skat		555.614	352.050
Skat af årets resultat		0	0
Årets resultat		555.614	352.050
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		555.614	352.050
I alt		555.614	352.050

Balance 31. december 2017

Aktiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		72.949	111.301
Materielle anlægsaktiver i alt		72.949	111.301
Andre tilgodehavender		66.000	66.000
Finansielle anlægsaktiver i alt		66.000	66.000
Anlægsaktiver i alt		138.949	177.301
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.911.933	2.824.436
Igangværende arbejder for fremmed regning		6.948.185	609.890
Andre tilgodehavender		473.190	1.400.426
Tilgodehavender i alt		9.333.308	4.834.752
Likvide beholdninger		150.407	114.783
Omsætningsaktiver i alt		9.483.715	4.949.535
Aktiver i alt		9.622.664	5.126.836

Balance 31. december 2017

Passiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Registreret kapital mv.		35.000	30.000
Overført resultat		43.535	-512.079
Egenkapital i alt		78.535	-482.079
Leverandører af varer og tjenesteydelser		210.908	366.190
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		270.218	61.125
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		871.046	450.000
Periodeafgrænsningsposter		8.191.957	4.731.600
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		9.544.129	5.608.915
Gældsforpligtelser i alt		9.544.129	5.608.915
Passiver i alt		9.622.664	5.126.836

Egenkapitalopgørelse 1. jan. 2017 - 31. dec. 2017

	Registreret kapital my.	Overført resultat	I alt
	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	30.000	-512.079	-482.079
Årets resultat		555.614	555.614
Indbetaling tilgodehavender selskabskapital	5.000		5.000
Egenkapital, ultimo	35.000	43.535	78.535

Andelkapitalen består af 7 andele á nominelt kr. 5.000. Ingen andele er tillagt særlige rettigheder.

Andelskapitalen har udviklet sig således:

Kapital 1. januar 2017	kr. 30.000
Udvidet med	- 5.000
Andelskapital 31. december 2017	kr. 35.000

Noter

1. Personaleomkostninger

	kr.	2016 kr.
Løn og gager	-19.412	24.564
Pensionsbidrag	0	0
Andre omkostninger til social sikring	0	
	<u>-19.412</u>	<u>24.564</u>

2. Oplysning om eventualforpligtelser

Andelsselskabet har ingen eventualforpligtelser.

3. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2017	2016
Antal ansatte, primo	4	4
Gennemsnitligt antal ansatte	4	4
Antal ansatte, ultimo	4	4