

statsautoriseret revisionsfirma
Stationspladsen 1 og 3
3000 Helsingør
CVR nr. 30 19 52 64

Tlf. 4921 8700
Fax 4921 8750
www.kallermann.dk

Creative Alliance A.M.B.A.

**Nørre Voldgade 6, 2.
1358 København K**

CVR-nr. 35 03 51 33

Årsrapport 2020

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 22. juni 2021

Malene Blenkov
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

	<u>Side</u>
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5 - 7
Resultatopgørelse for 2020	8
Balance pr. 31. december 2020	9
Egenkapitalopgørelse for 2020	10
Noter	11 - 12

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Creative Alliance A.M.B.A. Nørre Voldgade 6, 2. 1358 København K
	CVR-nr.: 35 03 51 33
	Stiftelsesdato: 18. januar 2013
	Hjemsted: København
	Regnskabsperiode: 1. januar 2020 - 31. december 2020
Bestyrelse	Malene Blenkov Ole Christian Madsen Lone Wrede Scherfig
Direktion	Malene Blenkov, Adm. Direktør
Revisor	Kallermann Revision A/S - statsautoriseret revisionsfirma Stationspladsen 1 og 3 3000 Helsingør
	CVR-nr.: 30 19 52 64

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 for Creative Alliance A.M.B.A..

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020.

Ledelsen fravælger fortsat revision. Betingelserne er stadig opfyldt.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold beretningen omhandler.

København, den 22. juni 2021

Direktion

Malene Blenkov
Adm. Direktør

Bestyrelse

Malene Blenkov

Ole Christian Madsen

Lone Wrede Scherfig

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB**Til den daglige ledelse i Creative Alliance A.M.B.A.**

Vi har opstillet årsregnskabet for Creative Alliance A.M.B.A. for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Etiske 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- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Helsingør, den 22. juni 2021
Kallermann Revision A/S - statsautoriseret revisionsfirma
CVR-nr. 30 19 52 64

Morten Bjerregaard
statsautoriseret revisor
MNE-nr.: mne34299

LEDELSESBERETNING

Hovedaktivitet

Creative Alliance blev skabt ud fra et ønske om at udvikle originale historier i et kreativt fællesskab, 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.

Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udviser et underskud på 1.487.714 kr., hvilket ledelsen anser for utilfredsstillende. Egenkapitalen udgør -1.595.333 kr. pr. 31. december 2020. Selskabet er således omfattet af selskabslovens regler om kapitaltab. Det er ledelsens forventning, at selskabskapitalen vil kunne reetableres ved egen indtjening i de kommende 12-16 måneder.

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter. Bortset fra udbruddet af COVID-19 virus har der ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen. Den hastige spredning af COVID-19 virussen i Danmark og resten af verden siden marts 2020 har nødvendiggjort en række restriktioner fra de danske myndigheder, der har haft store samfundsøkonomiske konsekvenser. Selskabet har i betydeligt omfang været berørt af de gennemførte restriktioner eftersom selskabets aktiviteter ikke har kunnet gennemføres under nedlukningen. Udbruddet af COVID-19 virussen og de indførte restriktioner har således i betydelig grad påvirket årets aktiviteter og økonomiske udvikling. Hvor længe nedlukningen af landet står på, og hvilke yderligere økonomiske konsekvenser nedlukningen af landet, og de af regeringen iværksatte hjælpepakker vil have for selskabet, vides endnu ikke på nuværende tidspunkt. Selskabets ledelse har tilkendegivet, at for nuværende har selskabet den nødvendige likviditet til rådighed, for at fortsætte driften som minimum i 12 måneder fra balancedagen. Selskabets årsregnskab er derfor aflagt med fortsat drift for øje.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets udløb, som har indvirkning på selskabets finansielle stilling.

ÅRSREGNSKAB

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Creative Alliance A.M.B.A. for 2020 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte regler fra klasse C-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år. Der er foretaget enkelte reklassifikationer i sammenligningstallene.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Ved indgåelse af salgskontrakter, der består af flere separate salgstransaktioner, opdeles kontraktsummen på de enkelte salgstransaktioner efter den relative dagsværdimetode. De separate salgstransaktioner indregnes som nettoomsætning, når kriterierne gældende for salg af varer, tjenesteydelser eller entreprisekontrakter er opfyldt.

En kontrakt opdeles på enkelttransaktioner, når dagsværdien af de enkelte salgstransaktioner kan opgøres pålideligt, og salgstransaktionerne hver især har selvstændig værdi for køber. Salgstransaktioner vurderes at have selvstændig værdi for køber, når transaktionen er individuelt identificerbar og normalt sælges enkeltvis.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag eksklusive moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i nettoomsætningen.

I det omfang kunder i forbindelse med salget tilbydes returneringsret, indregnes nettoomsætning svarende til selskabets historiske erfaringsgrundlag for returneringen. I de tilfælde, hvor selskabet ikke har et erfaringsgrundlag for tilsvarende transaktioner, indregnes ingen nettoomsætning, før returneringsperioden er udløbet.

Bruttofortjeneste

Nettoomsætning fratrukket vareforbrug og eksterne omkostninger sammendrages i årsrapporten til posten bruttofortjeneste efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklamer, administration, lokaler, tab på debitorer mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inkl. feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring mv. af selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, kursgevinster samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

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 i egenkapitalen med den del, der kan henføres til bevægelser direkte i egenkapitalen. Den andel af skatten, der indregnes i resultatopgørelsen, og som knytter sig til årets ekstraordinære resultat, henføres hertil, mens den resterende del henføres til årets ordinære resultat.

ÅRSREGNSKAB

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostprisen med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn samt låneomkostninger fra specifik og generel låntagning, der direkte vedrører opførelsen af det enkelte aktiv.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellige.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar, 5 år

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle aktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter, henholdsvis andre driftsomkostninger.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under kortfristede aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde opgjort på grundlag af færdiggørelsesgraden. Færdiggørelsesgraden opgøres som andelen af de afholdte kontraktomkostninger i forhold til kontraktens forventede samlede omkostninger. Når det er sandsynligt, at de samlede kontraktomkostninger vil overstige de samlede indtægter på en kontrakt, indregnes det forventede tab i resultatopgørelsen.

Når salgsværdien ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til medgåede omkostninger eller en lavere nettorealiseringsværdi.

Modtagne acantobetalingen fragår i salgsværdien. De enkelte kontrakter klassificeres som tilgodehavender, når nettoværdien er positiv, og som forpligtelser, når nettoværdien er negativ.

ÅRSREGNSKAB

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

Skyldig skat og udskudt skat

Der indregnes udskudt skat af alle midlertidige forskelle mellem regnskabs- og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende ikke-skattemæssigt afskrivningsberettiget goodwill samt andre poster, hvis disse - bortset fra ved virksomhedsovertagelser - er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have effekt på det regnskabsmæssige resultat eller den skattepligtige indkomst.

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. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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.

Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser præsenteres modregnet inden for samme juridiske skatteenhed.

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 acontoskatte. Tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

ÅRSREGNSKAB

RESULTATOPGØRELSE FOR 2020

	Note	2020 kr.	2019 kr.
Bruttotab		-719.419	365.562
Personaleomkostninger	2	-763.437	-579.503
Af- og nedskrivninger		0	-34.597
Resultat af ordinær drift		-1.482.856	-248.538
Finansielle indtægter		121	2.261
Finansielle omkostninger		-4.979	-8.920
Ordinært resultat før skat		-1.487.714	-255.197
Skat af årets resultat	3	0	64.000
ÅRETS RESULTAT		-1.487.714	-191.197
Resultatdisponering:			
Overført resultat		-1.487.714	-191.197
		-1.487.714	-191.197

ÅRSREGNSKAB

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2020

	Note	2020 kr.	2019 kr.
AKTIVER			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	0
Materielle anlægsaktiver i alt	4	0	0
Deposita		54.000	119.738
Finansielle anlægsaktiver i alt		54.000	119.738
ANLÆGSAKTIVER I ALT		54.000	119.738
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		0	410.684
Igangværende arbejder for fremmed regning	5	2.025.034	361.140
Udsudte skatteaktiver		64.000	64.000
Tilgodehavende skat		2.000	0
Andre tilgodehavender		362.394	373.736
Periodeafgrænsningsposter		0	25.506
Tilgodehavender i alt		2.453.428	1.235.066
Likvide beholdninger		916.222	91.342
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT		3.369.650	1.326.408
AKTIVER I ALT		3.423.650	1.446.146
PASSIVER			
Selskabskapital		35.000	35.000
Overført resultat		-1.630.333	-142.615
EGENKAPITAL I ALT		-1.595.333	-107.615
Forudbetalinger fra kunder		260.621	260.621
Leverandører af varer og tjenesteydelser		735.158	181.092
Anden gæld		583.124	80.052
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		0	4.253
Igangværende arbejder for fremmed regning		3.440.080	1.027.743
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		5.018.983	1.553.761
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT		5.018.983	1.553.761
PASSIVER I ALT		3.423.650	1.446.146
Kapitalberedskab	1		
Eventualforpligtelser	6		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7		

ÅRSREGNSKAB

EGENKAPITALOPGØRELSE FOR 2020

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	kr.	kr.
Selskabskapital:		
Primo	35.000	35.000
Ultimo i alt	<u>35.000</u>	<u>35.000</u>
Overført resultat:		
Primo	-142.619	48.582
Tilgang	0	0
Afgang	-1.487.714	-191.197
Ultimo i alt	<u>-1.630.333</u>	<u>-142.615</u>
Egenkapital i alt	<u>-1.595.333</u>	<u>-107.615</u>

ÅRSREGNSKAB

NOTER

1. Kapitalberedskab

Egenkapitalen udgør -1.595.333 kr. pr. 31. december 2020 og selskabet er således omfattet af selskabslovens regler om kapitaltab. Det er ledelsens forventning, at selskabskapitalen vil kunne reetableres ved egen indtjening i de kommende 12-18 måneder. Det er endvidere ledelsens vurdering, at der er tilstrækkelig likviditet til finansiering af de nuværende planer og budgetter, som minimum i 12 måneder fra balancedagen

Den hastige spredning af COVID-19 virussen i Danmark og resten af verden siden marts 2020 har nødvendiggjort en række restriktioner fra de danske myndigheder, der har haft store økonomiske konsekvenser. Selskabet har i betydeligt omfang været berørt af de gennemførte restriktioner eftersom selskabets aktiviteter ikke har kunnet gennemføres under nedlukningen. Udbruddet af COVID-19 virussen og de indførte restriktioner har således i betydelig grad påvirket årets aktiviteter og økonomiske udvikling. Hvor længe nedlukningen af landet står på, og hvilke yderligere økonomiske konsekvenser nedlukningen af landet, og de af regeringen iværksatte hjælpepakker vil have for selskabet, vides endnu ikke på nuværende tidspunkt. Selskabets ledelse har tilkendegivet, at for nuværende har selskabet den nødvendige likviditet til rådighed, for at fortsætte driften som minimum i 12 måneder fra balancedagen. Selskabets årsregnskab er derfor aflagt med fortsat drift for øje.

	2020	2019
	kr.	kr.
2. Personaleomkostninger		
Lønninger	641.563	492.850
Pensioner	72.552	31.579
Omkostninger til social sikring	25.236	20.047
Andre personaleomkostninger	24.086	35.027
Personaleomkostninger	763.437	579.503
Gennemsnitligt antal ansatte	4	3
3. Skat af årets resultat		
Aktuel skat	0	0
Ændring i udskudt skat	0	-64.000
Skat af årets resultat	0	-64.000
4. Materielle anlægsaktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar:		
Kostpris, primo	209.790	209.790
Kostpris, ultimo	209.790	209.790
Af- og nedskrivninger, primo	-209.790	-175.193
Afskrivninger	0	-34.597
Af- og nedskrivninger, ultimo	-209.790	-209.790
Regnskabsmæssig værdi, ultimo	0	0

5. Information om igangværende arbejde for fremmed regning

Salgsværdien af igangværende arbejder for fremmed regning udgør 10.482.037 kr. (2019: 3.276.152 kr.) og modtagne acontofaktureringer udgør 11.897.082 kr. pr. 31. december 2020 (2019: 3.942.755 kr.). Igangværende

ÅRSREGNSKAB**NOTER**

arbejder for fremmed regning er indregnet under aktiver med 2.025.034 kr. og under forpligtelser med 3.440.080 kr. pr. 31. december 2020.

6. Eventualforpligtelser

Ingen.

7. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Malene Blenkov

Direktør og dirigent

På vegne af: Creative Alliance a.m.b.a.

Serienummer: PID:9208-2002-2-598975788114

IP: 152.115.xxx.xxx

2021-06-23 08:33:55Z

NEM ID 

Lone Wrede Scherfig

Bestyrelsesmedlem

På vegne af: Creative Alliance a.m.b.a.

Serienummer: PID:9208-2002-2-838420285136

IP: 81.229.xxx.xxx

2021-06-26 13:50:44Z

NEM ID 

Ole Christian Madsen

Bestyrelsesmedlem

På vegne af: Creative Alliance a.m.b.a.

Serienummer: PID:9208-2002-2-386924065848

IP: 213.0.xxx.xxx

2021-06-26 21:44:41Z

NEM ID 

Morten Bjerregaard

Statsautoriseret revisor

På vegne af: Kallermann Revision A/S

Serienummer: CVR:30195264-RID:37445821

IP: 217.74.xxx.xxx

2021-06-27 12:02:12Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: 3KF1X-NTGHA-2AKLV-C1OKV-GPDJ6-J5FJ8

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>