

Henrik Ladewig (Adm. direktør, CMA, HD(r))  
Allan Seiersen (Statsaut. revisor)  
Ulrik Dahl (Reg. revisor)  
Kasper Kjærsgaard (Reg. revisor)  
Ronni Jeppesen (Revisor, CMA, HD(r))



## Erhvervsstyrelsen

# Creative Alliance L IVS

Nørregade 26, 1., 1165 København K


CVR-nr. 37 27 67 74

## Årsrapport for 2018

(3. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling,

den 20. 6 2019.



Dirigent

Malene Blenkov

## Ledelsens årsberetning

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets væsentligste aktivitet er at udvikle og producere film.

### **Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold**

Der er ikke sket væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold i 2018.

Den forløbne regnskabsperiode har givet et resultat som forventet og der henvises til årsrapporten.

Selskabet har tabt kapitalen. Der henvises til note 6 for omtale heraf.

## Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2018 for Creative Alliance L IVS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

### **Revision af årsrapport**

Selskabet opfylder betingelserne i årsregnskabslovens § 135 og har derfor mulighed for at aflægge en ikke revideret årsrapport.

København, den 17. juni 2019

**Direktion**



Malene Blenkov

## Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

### **Til den daglige ledelse i Creative Alliance L IVS**

Vi har opstillet årsrapporten for Creative Alliance L IVS for 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsesberetning, ledelsespåtegning, anvendt 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 Dem med at udarbejde og præsentere årsrapporten 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.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, 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 årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Rødovre, den 17. juni 2019

### **JS Revision**

Godkendt Revisionsaktieselskab

Egegårdsvej 39B, 2610 Rødovre

CVR-nr. 37 99 96 87



Ulrik Dahl

registreret revisor

mne35884

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med enkelte tilvalg fra højere regnskabsklasse.

Regnskabet er aflagt i DKK.

Den anvendte regnskabspraksis, der er uændret i forhold til sidste år, er i hovedtræk følgende:

### Resultatopgørelsen

#### **Bruttofortjeneste eller -tab**

Bruttofortjeneste eller -tab består af nettoomsætning, modregnet direkte produktionsomkostninger og andre eksterne udgifter.

#### **Indtægtskriterium**

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

#### **Andre eksterne udgifter**

Andre eksterne udgifter omfatter salgsomkostninger, lokaleomkostninger og administrationsomkostninger.

#### **Personaleomkostninger**

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

#### **Finansielle poster**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinter og -tab vedrørende gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

#### **Selskabsskat og udskudt skat**

Selskabsskatten er afsat med 22 %.

Udskudt skat er beregnet med 22 % af forskellen mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier.

Udskudte skatteaktiver indregnes alene med den værdi, de forventes at kunne realiseres til.

## **Balancen**

### **Materielle anlægsaktiver**

Inventaranskaffelser under kr. 13.500 pr. stk. udgiftsføres i anskaffelsesåret.

### **Igangværende arbejder**

Igangværende arbejder er målt til kostpris for afholdte ydelser, modregnet modtagne acantorater. Forudbetalinger på de igangværende arbejder indregnes under kortfristede gældsforpligtelser.

### **Tilgodehavender**

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

### **Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger består af likvider i virksomhedens kassebeholdning, samt indestående i pengeinstitutter. Likvide beholdninger indregnes til dagsværdi.

### **Egenkapital**

Virksomhedens egenkapital er et udtryk for nettoaktiver. Egenkapitalen er således aktiverne, fratrukket hensættelser og gældsforpligtelser.

### **Gældsforpligtelser**

Gæld er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi.

## Resultatopgørelse for 2018

| Note |                                  | 2018                  | 2017                  |
|------|----------------------------------|-----------------------|-----------------------|
|      |                                  | kr.                   | kr.                   |
|      | <b>Indtægter</b>                 |                       |                       |
|      | Bruttotab                        | -14.747               | -12.324               |
|      | <b>Udgifter</b>                  |                       |                       |
| 1    | Personaleudgifter                | -53.305               | 0                     |
|      | Afskrivninger                    | <u>0</u>              | <u>0</u>              |
|      | <b>Resultat før finansiering</b> | -68.052               | -12.324               |
|      | Renteindtægter                   | 6.209                 | 0                     |
|      | Renteudgifter                    | <u>0</u>              | <u>-2.989</u>         |
|      | <b>Resultat før skat</b>         | -61.843               | -15.313               |
| 2    | Beregnete skatter                | <u>0</u>              | <u>0</u>              |
|      | <b>Årets resultat</b>            | <u><u>-61.843</u></u> | <u><u>-15.313</u></u> |
|      | <b>Resultatdisponering</b>       |                       |                       |
|      | Overført til næste år            | -61.843               | -15.313               |
|      | Reserve for iværksætterselskaber | 0                     | 0                     |
|      | Udbytte                          | <u>0</u>              | <u>0</u>              |
|      |                                  | <u><u>-61.843</u></u> | <u><u>-15.313</u></u> |

Balance pr. 31/12 2018

| Note                              | 31/12 2018              | 31/12 2017            |
|-----------------------------------|-------------------------|-----------------------|
| <b>AKTIVER</b>                    | kr.                     | kr.                   |
| Øvrige tilgodehavender            | <u>1.869.459</u>        | <u>249.119</u>        |
| <b>Tilgodehavender i alt</b>      | <u>1.869.459</u>        | <u>249.119</u>        |
| <b>Likvide beholdninger i alt</b> | <u>835.831</u>          | <u>41.148</u>         |
| <b>Omsætningsaktiver i alt</b>    | <u>2.705.290</u>        | <u>290.267</u>        |
| <b>Aktiver i alt</b>              | <u><u>2.705.290</u></u> | <u><u>290.267</u></u> |

Balance pr. 31/12 2018

| Note |  | 31/12 2018       | 31/12 2017     |
|------|--|------------------|----------------|
|      | <b>PASSIVER</b>                                  | kr.              | kr.            |
|      | Selskabskapital                                  | 5.000            | 5.000          |
|      | Reserve for iværksætterselskaber                 | 0                | 0              |
|      | Overført til næste år                            | -107.825         | -45.982        |
|      | Afsat udbytte                                    | 0                | 0              |
| 4    | <b>Egenkapital i alt</b>                         | <u>-102.825</u>  | <u>-40.982</u> |
|      | Kreditorer                                       | 938.965          | 0              |
|      | Forudbetalinger fra kunder                       | 1.852.320        | 321.249        |
|      | Anden gæld                                       | 16.830           | 10.000         |
|      | <b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>     | <u>2.808.115</u> | <u>331.249</u> |
|      | <b>Gældsforpligtelser i alt</b>                  | <u>2.808.115</u> | <u>331.249</u> |
|      | <b>Passiver i alt</b>                            | <u>2.705.290</u> | <u>290.267</u> |
| 5    | <b>Pantsætninger og garantforpligtelser m.v.</b> |                  |                |
| 6    | <b>Going concern og finansielle risici</b>       |                  |                |



## Noter

|   | 2018          | 2017     |
|---|---------------|----------|
|   | kr.           | kr.      |
| <b>1 Personaleudgifter</b>              |               |          |
| Gager og lønninger                      | 28.435        | 0        |
| Pensioner                               | 0             | 0        |
| Andre omkostninger til social sikring   | 23.136        | 0        |
| Andre personaleudgifter                 | 1.734         | 0        |
|   | <u>53.305</u> | <u>0</u> |
| <br>                                    |               |          |
| Antal personer beskæftiget i gennemsnit | <u>3</u>      | <u>0</u> |

Der er udbetalt lønninger og honorarer til midlertidigt ansatte i filmproduktioner.

Lønninger og gager er indeholdt i afsluttede og igangværende arbejder.

|   |          |          |
|---|----------|----------|
| <b>2 Beregnede skatter</b>                |          |          |
| Beregnet selskabsskat                     | 0        | 0        |
| Regulering af udskudt skatteaktiv         | 0        | 0        |
|   | <u>0</u> | <u>0</u> |
| <br>                                      |          |          |
| Det samlede udskudte skatteaktiv andrager | <u>0</u> | <u>0</u> |

| <b>4 Egenkapital</b>       | Reserve for          |                           |                      | Udbytte  | I alt           |
|----------------------------|----------------------|---------------------------|----------------------|----------|-----------------|
|                            | Selskabs-<br>kapital | iværksætter-<br>selskaber | Overført<br>resultat |          |                 |
| Egenkapital pr. 1/1 2018   | 5.000                | 0                         | -45.982              | 0        | -40.982         |
| Udbytte                    | 0                    | 0                         | 0                    | 0        | 0               |
| Årets resultat             | 0                    | 0                         | -61.843              | 0        | -61.843         |
| Egenkapital pr. 31/12 2018 | <u>5.000</u>         | <u>0</u>                  | <u>-107.825</u>      | <u>0</u> | <u>-102.825</u> |

### **5 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.**

Selskabet har ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre forpligtelser, udover dem der fremgår af årsrapporten.

### **6 Going concern og finansielle risici**

Med den nuværende aktivitet vurderer ledelsen, at kapitalberedskabet er tilstrækkeligt.

Ledelsen aflægger på baggrund heraf årsrapporten ud fra en forudsætning om fortsat drift.

