

Kamoli Films ApS

CVR-nr. 32 55 65 74

Årsrapport for året 2012

3. regnskabsår

Godkendt på selskabets generalforsamling, den *5/7. 2013*

Dirigent

Helle Vinter Jensen

INDHOLDSFORTEGNELSE

	<u>Side</u>
Indholdsfortegnelse	1
Selskabsoplysninger	2
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæring om assistance	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6 - 8
Resultatopgørelse	9
Balance	10 - 11
Noter	12

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskab

Kamoli Film ApS,
Taarbæk Parcelvej 1, 1.
2930 Klampenborg
CVR-nr.: 32 55 65 74
Hjemstedskommune: Lyngby-Taarbæk

Direktion

Helle Ulsteen Jensen

Revision

Rohrberg, Statsautoriseret revisionsaktieselskab
Hyldegårdsvej 2, 1.
2920 Charlottenlund

LEDELSENS REGNSKABSPÅTEGNING

Jeg har dags dato aflagt årsrapporten for 2012 for Kamoli Films ApS

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn for forsvarlige, ligesom årsrapporten efter min opfattelse indeholder de oplysninger, der er relevante for at bedømme selskabets økonomiske forhold. Det er derfor min opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, den finansielle stilling samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2012.

○ Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Lyngby-Taarbæk, den 26. juni 2013

Direktion



Helle Ulsteen Jensen


DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRING OM ASSISTANCE

Til kapitalejeren af Kamoli Films ApS

Baseret på oplysninger fra virksomhedens ejer har vi i overensstemmelse med den danske revisionsstandard om assistance med regnskabsopstilling opstillet virksomhedens årsrapport pr. 31. december 2012. Ejeren har ansvaret for årsrapporten. Vi har ikke revideret eller foretaget review af årsrapporten og udtrykker derfor ikke nogen grad af sikkerhed herom.

Charlottenlund, den 26. juni 2013

Rohrberg, Statsautoriseret revisionsaktieselskab



Finn Trebbien Rohrberg
Statsautoriseret revisor

LEDELSESBERETNING

Hovedaktivitet

Aktiviteterne i virksomheden er at drive produktionsvirksomhed indenfor film- og underholdning branchen, samt anden tilknyttet virksomhed efter direktionens beslutning. De anvendte regnskabs principper er beskrevet under anvendt regnskabspraksis.

Udviklingen i økonomiske aktiviteter og forhold

Selskabets resultatopgørelse for perioden 1. januar til 31. december 2012 udviser et overskud på kr. 22.682 og selskabets balance pr. 31. december 2011 udviser en egenkapital på kr. 119.224.

Ledelsen er tilfreds med selskabets resultat og økonomiske udvikling, og forventer overskud i det kommende regnskabsår.

Selskabet har flere igangværende projekter på statusdagen og forventer yderligere aktivitetsstigning i de kommende regnskabsår.

Usikkerhed ved indregning og måling

Efter ledelsens vurdering er der ikke usikkerheder ved indregning og måling af de forskellige regnskabsposter.

Usædvanlige forhold

Årsregnskabet er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

Begivenheder efter balancedagen

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, der væsentligt vil kunne påvirke vurderingen af selskabets finansielle stilling.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Grundet særlige konkurrencehensyn har virksomheden valgt ikke at oplyse nettoomsætningen jf. årsregnskabslovens § 32.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske forpligtelser vil fragå selskabet, og forpligtelsernes værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Omsætningen er af konkurrencehensyn udeladt i regnskabet, jf. Årsregnskabslovens § 32. Bruttofortjenesten er et sammendrag af posterne omsætning og vareforbrug.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer m.v.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager samt sociale omkostninger, pensioner m.v. til selskabets personale.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS, FORTSAT

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, rentedelen af finansielle leasingydelser, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gældsforpligtelser og transaktioner i fremmed valuta, amortiseringstillæg/ -fradrag vedrørende prioritetsgæld m.v. samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

Ekstraordinære poster

Ekstraordinære poster omfatter indtægter og omkostninger, der hidrører fra begivenheder, som ikke hører under selskabets ordinære drift, og som derfor ikke forventes at være tilbagevendende.

Skat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og ændring af udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Aktuelle skatteforpligtelser, henholdsvis tilgodehavende aktuel skat, indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalt acontoskat.

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoaktiver.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS, FORTSAT

Balancen

Igangværende projekter

Igangværende projekter på film måles og indregnes til kostpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Egenkapitalen

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamling. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR TIL 31. DECEMBER 2012

	<u>Note</u>	2012 <u>kr.</u>	2011 <u>kr.</u>
BRUTTORESULTAT	1.	<u>221.766</u>	<u>126.511</u>
Andre eksterne omkostninger		<u>-201.084</u>	<u>-92.942</u>
RESULTAT FØR RENTER		<u>20.682</u>	<u>33.569</u>
Finansielle omkostninger		<u>0</u>	<u>0</u>
ÅRETS RESULTAT FØR SKAT		<u>20.682</u>	<u>33.569</u>
Skat af årets resultat		<u>0</u>	<u>0</u>
ÅRETS RESULTAT		<u>20.682</u>	<u>33.569</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført til næste år		<u>20.682</u>	<u>33.569</u>
		<u>20.682</u>	<u>33.569</u>

BALANCE 31. DECEMBER 2012

AKTIVER	<u>Note</u>	2012 <u>kr.</u>	2011 <u>kr.</u>
Omsætningsaktiver			
Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder		20.723	20.723
Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser		0	250.000
Igangværende arbejder		602.764	1.464.537
Andre tilgodehavender		<u>263.345</u>	<u>24.904</u>
Tilgodehavender		<u>886.832</u>	<u>1.760.164</u>
Likvide midler		<u>255.517</u>	<u>252.403</u>
Likvide midler		<u>255.517</u>	<u>252.403</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT		<u>1.142.349</u>	<u>252.403</u>
AKTIVER I ALT		<u>1.142.349</u>	<u>2.012.567</u>

BALANCE 31. DECEMBER 2012

PASSIVER	<u>Note</u>	2012 <u>kr.</u>	2011 <u>kr.</u>
Selskabskapital	2.	125.000	125.000
Overført resultat	3.	<u>-5.776</u>	<u>-26.458</u>
EGENKAPITAL I ALT		<u>119.224</u>	<u>98.542</u>
Kortfristet gæld			
Forudbetalinger igangværende arbejder		1.010.000	1.753.875
Anden gæld		<u>13.125</u>	<u>160.150</u>
Kortfristet gæld i alt		<u>1.023.125</u>	<u>1.914.025</u>
GÆLD I ALT		<u>1.023.125</u>	<u>1.914.025</u>
PASSIVER I ALT		<u>1.142.349</u>	<u>2.012.567</u>
Sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser	4.		
Kapitalejerfortegnelse	5.		

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

1. Bruttofortjeneste

Omsætningen er udeladt af konkurrencemæssige hensyn, jf. årsregnskabslovens § 32.

	2012
	<u>kr.</u>
2. Selskabsskat	
Udskudt skat	0
Skat af årets skattepligtige indkomst	<u>0</u>
Udgiftsført skat	<u>0</u>

3. Selskabskapital

125 anparter á kr. 1.000 pålydende	<u>125.000</u>
------------------------------------	----------------

5. Overført resultat

Saldo pr. 1. januar 2012	-26.458
Henlagt af årets resultat	<u>20.682</u>
Saldo pr. 31. december 2012	<u>-5.776</u>

6. Sikkerhedsstillelser og Eventualforpligtelser

Selskabet har ikke afgivet kautions- og eventualforpligtelser pr. balancedagen.

7. Kapitalejerfortegnelse

Selskabet er 100% ejet af Kamoli Holding ApS, Taarbæk.