

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



## Erhvervsstyrelsen

### **Knold & Toz ApS**

Wendtsgade 4, 4000 Roskilde

CVR-nr. 29 84 14 97

#### **Årsrapport for 1/7 2013 - 30/6 2014**

(8. regnskabsår)

Hjemstedskommune: Roskilde

## Ledelsens årsberetning

### **Hovedaktivitet**

Selskabets virksomhed består i, gennem ejerskab i koncernforbundne selskaber, at drive virksomhed indenfor filmbranchen og dermed, efter ledelsens skøn, beslægtet virksomhed.

### **Økonomisk udvikling**

Årets resultat er som forventet.

### **Begivenheder efter regnskabsårets udløb**

Der er efter regnskabsårets udløb, ikke indtruffet betydningsfulde begivenheder, som væsentlig vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

### **Forventet udvikling**

Der forventes en mindre positiv udvikling for næste regnskabsår.

Ledelsen vurderer at med det nuværende aktivitetsniveau, at kapitalberedskabet er tilstrækkeligt.

Der henvises til note 6.

## Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 1/7 2013 - 30/6 2014 for Knold & Toz ApS.

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 det er besluttet at fravælge revision af selskabets årsrapport.

Roskilde, den 16. oktober 2014

### **Direktion**



Charlotte Vinther Christensen

Således forelagt og godkendt på generalforsamlingen, den <sup>31</sup> / 10 2014.

Dirigent

## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

### **Til den daglige ledelse i Knold & Toz ApS**

Vi har opstillet årsregnskabet for Knold & Toz ApS for 2013/2014 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 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.

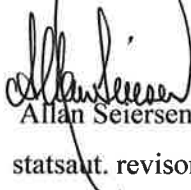
Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Rødovre, den 16. oktober 2014

### **JS Revision**

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

Egegårdsvej 39 B, 2610 Rødovre

  
Allan Seiersen  
statsaut. revisor

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Koncernvirksomhederne overskrider på balancetidspunktet ikke tilsammen 2 af størrelserne nævnt i årsregnskabslovens § 110, hvorfor koncernregnskab ikke udarbejdes.

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

### Resultatopgørelsen

#### **Indtægtskriterium**

Kapitalinteresser medregnes med andel af resultat efter skat.

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

Selskabsskatten er afsat med 24,5 %.

Udskudt skat er beregnet med 23,5 % af forskellen mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier.

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

### Balancen

#### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på imødegåelse af forventede tab.

#### **Værdipapirer**

Værdipapirer er målt til statusdagens kursværdi.

#### **Gældsforpligtelser**

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

## Resultatopgørelse for 1/7 2013 - 30/6 2014

Note	2013/2014	2012/2013
	kr.	kr.
<b>Indtægter</b>		
	0	0
Nettoomsætning		
	0	0
Resultat af andre kapitalandele	<u>0</u>	<u>0</u>
	0	0
<b>Udgifter</b>		
	-10.390	-5.490
Andre eksterne udgifter		
1	0	0
Personaleudgifter	<u>0</u>	<u>0</u>
	-10.390	-5.490
<b>Resultat før afskrivninger</b>		
	0	0
2	<u>0</u>	<u>0</u>
Afskrivninger		
	-10.390	-5.490
<b>Resultat før finansiering</b>		
	0	0
Finansielle indtægter		
	4.350	4.183
Finansielle indtægter, koncern		
	-714	-1.010
Finansielle udgifter	<u>-714</u>	<u>-1.010</u>
<b>Resultat før skat</b>	-6.754	-2.317
	-2.450	2.450
3	<u>-2.450</u>	<u>2.450</u>
Beregnete skatter		
<b>Årets resultat</b>	<u><u>-9.204</u></u>	<u><u>133</u></u>
<b>Resultatdisponering</b>		
	-9.204	133
Overført til næste år		
	0	0
Udbytte		
	0	0
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u><u>-9.204</u></u>	<u><u>133</u></u>

**Balance pr. 30/6 2014**

Note		30/6 2014	30/6 2013
	<b>AKTIVER</b>	kr.	kr.
	Andre tilgodehavender	126.435	122.084
3	Udskudt skatteaktiv	<u>0</u>	<u>2.450</u>
	<b>Tilgodehavender i alt</b>	<u>126.435</u>	<u>124.534</u>
	Aktier	<u>4.549</u>	<u>4.549</u>
	<b>Værdipapirer i alt</b>	<u>4.549</u>	<u>4.549</u>
	<b>Likvide beholdninger i alt</b>	<u>0</u>	<u>0</u>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<u>130.984</u>	<u>129.083</u>
	<b>Aktiver i alt</b>	<u>130.984</u>	<u>129.083</u>
	<b>PASSIVER</b>		
	Selskabskapital	125.000	125.000
	Overført til næste år	-71.028	-61.824
	Afsat udbytte	<u>0</u>	<u>0</u>
4	<b>Egenkapital i alt</b>	<u>53.972</u>	<u>63.176</u>
	Udskudt skat	<u>0</u>	<u>0</u>
	<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<u>0</u>	<u>0</u>
	Gæld til anpartshaver	70.637	46.402
	Banklån	0	13.130
	Anden gæld	<u>6.375</u>	<u>6.375</u>
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<u>77.012</u>	<u>65.907</u>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<u>77.012</u>	<u>65.907</u>
	<b>Passiver i alt</b>	<u>130.984</u>	<u>129.083</u>
5	<b>Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.</b>		
6	<b>Going concern og finansielle risici</b>		

## Noter

	2013/2014	2012/2013
	kr.	kr.
<b>1 Personaleudgifter</b>		
Gager og lønninger	0	0
Pensioner	0	0
Andre omkostninger til social sikring	0	0
Andre personaleomkostninger	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>2 Afskrivninger</b>	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>3 Beregnede skatter</b>		
Beregnet selskabsskat	0	0
Udskudt skat, regulering	2.450	-2.450
	<u>2.450</u>	<u>-2.450</u>
Det samlede udskudte skatteaktiv andrager	<u>0</u>	<u>2.450</u>

## **4 Egenkapital**

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Udbytte	I alt
Egenkapital pr. 1/7 2013	125.000	-61.824	0	63.176
Årets resultat	<u>0</u>	<u>-9.204</u>	<u>0</u>	<u>-9.204</u>
Egenkapital pr. 30/6 2014	<u>125.000</u>	<u>-71.028</u>	<u>0</u>	<u>53.972</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.