

Holocene Studios ApS

Hjemstedsadresse: Tranevej 4A st. th., 2400 København NV

CVR-nummer 40 70 01 29

Årsrapport 2024

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2024

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 25. juni 2025

Naphat Laphagdee Nielsen
dirigent

Indholdsfortegnelse

| | |
|-------------------------|----|
| Selskabsoplysninger | 1 |
| Ledelsesberetning | 2 |
| Ledelsespåtegning | 3 |
| Regnskabspraksis | 4 |
| Resultatopgørelse | 8 |
| Balance | 9 |
| Egenkapitalopgørelse | 11 |
| Noter til årsregnskabet | 12 |

Selskabsoplysninger

| | |
|-----------------------|---|
| Selskabet | Holocene Studios ApS Tranevej 4A st. th. 2400 København NV Hjemstedskommune: København |
| Binavne | Pomelo ApS |
| Direktion | Naphat Laphagdee Nielsen |
| Stiftelsesdato | 8. august 2019 |
| Regnskabsår | 1. januar - 31. december |

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Virksomhedens væsentligste aktiviteter har været produktion af film, tv og andre multimedie-projekter.

Væsentlige ændringer i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Der har i året ikke været væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold.

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2024 for Holocene Studios ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2024 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2024.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København NV, den 25. juni 2025.

Direktion

Naphat Laphagdee Nielsen

Regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Holocene Studios ApS for 2024 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder. Herudover har ledelsen valgt at følge visse af reglerne fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder 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.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Regnskabspraxis

Resultatopgørelsen

Bruttofortjenesten

Bruttofortjenesten indeholder årets nettoomsætning fratrukket hertil medgået vareforbrug samt fradrag af andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter direkte omkostninger og fremmed arbejde der er medgået til at opnå årets omsætning.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler mv.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedernes aktiviteter, herunder fortjeneste og tab ved salg af immaterielle og materielle aktiver. Fortjeneste og tab ved salg af immaterielle og materielle aktiver opgøres som salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Endvidere består andre driftsindtægter af løntilskud og godtgørelser mv. modtaget fra det offentlige.

Andre driftsindtægter præsenteres som en del af bruttofortjenesten og andre driftsomkostninger præsenteres som en særskilt linje i resultatopgørelsen.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

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 på egenkapitalen med den del, der kan henføres til poster direkte på egenkapitalen.

Balancen

Kapitalandele i kapitalinteresser

I resultatopgørelsen indregnes udbytter fra de enkelte kapitalinteresser. Udbytte fra kapitalinteresser indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Kapitalandele i kapitalinteresser indregnes i balancen til kostpris. I tilfælde, hvor genindvindingsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Regnskabspraksis

Finansielle anlægsaktiver

Deposita måles til amortiseret kostpris.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde ud fra færdiggørelsesgraden.

Færdiggørelsesgraden opgøres på grundlag af andelen af de afholdte sagsomkostninger i forhold til sagens 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.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser afhængig af nettoværdien af salgssummen med fradrag af acountofaktureringer og forudbetalinger. Hensættelse til tab indregnes dog under hensatte forpligtelser.

Tilgodehavender

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter bankindeståender.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen under "Skyldig selskabsskat" eller "Tilgodehavende selskabsskat".

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, 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 inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Regnskabspraksis

Skyldig skat og udskudt skat, fortsat

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

| Note | 2024 | 2023 |
|---|----------------|---------------|
| Bruttofortjeneste | -30.549 | 86.164 |
| 1 Personaleomkostninger | 251 | 53.537 |
| Resultat af primær drift | -30.800 | 32.627 |
| Resultat af kapitalandele i kapitalinteresser | -1 | -19.999 |
| Finansielle indtægter | 106 | 195 |
| Finansielle omkostninger | 11.917 | 4.152 |
| Resultat før skat | -42.612 | 8.671 |
| 2 Skat af årets resultat | 0 | 0 |
| Årets resultat | -42.612 | 8.671 |
| Resultatdisponering: | | |
| Udbytte for regnskabsåret | 0 | 0 |
| Overført til overført resultat | -42.612 | 8.671 |
| Disponeret | -42.612 | 8.671 |

Balance 31. december

Aktiver

| Note | 2024 | 2023 |
|--|---------------|---------------|
| 3 Kapitalandele i kapitalinteresser | 0 | 1 |
| Deposita | 0 | 17.100 |
| Finansielle anlægsaktiver | 0 | 17.101 |
| | | |
| Anlægsaktiver | 0 | 17.101 |
| | | |
| Tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser | 27.415 | 0 |
| Igangværende arbejder for fremmed regning | 0 | 13.661 |
| Tilgodehavender hos kapitalinteresser | 0 | 10.900 |
| Andre tilgodehavender | 0 | 9.785 |
| Tilgodehavende selskabsskat | 12.000 | 9.000 |
| Tilgodehavender | 39.415 | 43.346 |
| | | |
| Likvide beholdninger | 3.621 | 36.040 |
| | | |
| Omsætningsaktiver | 43.036 | 79.386 |
| | | |
| Aktiver i alt | 43.036 | 96.487 |

Balance 31. december

Passiver

| Note | 2024 | 2023 |
|----------------------------|---------------------------------------|---------------|
| Selskabskapital | 40.500 | 40.500 |
| Overført resultat | -16.943 | 25.669 |
| Foreslået udbytte | 0 | 0 |
| Egenkapital | 23.557 | 66.169 |
| | | |
| Kreditinstitutter i øvrigt | 435 | 0 |
| Anden gæld | 19.044 | 30.318 |
| Kortfristet gæld | 19.479 | 30.318 |
| | | |
| Gæld i alt | 19.479 | 30.318 |
| | | |
| Passiver i alt | 43.036 | 96.487 |
| | | |
| 4 | Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | |
| 5 | Eventualforpligtelser | |

Egenkapitalopgørelse

| | <u>Selskabs- kapital</u> | <u>Overført resultat</u> | <u>Foreslået udbytte</u> | <u>Egenkapital i alt</u> |
|--------------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| Egenkapital 1. januar 2023 | 40.500 | 16.998 | 0 | 57.498 |
| Udbetalt udbytte | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Årets resultat | 0 | 8.671 | 0 | 8.671 |
| Egenkapital 31. december 2023 | 40.500 | 25.669 | 0 | 66.169 |
| | | | | |
| Egenkapital 1. januar 2024 | 40.500 | 25.669 | 0 | 66.169 |
| Udbetalt udbytte | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Årets resultat | 0 | -42.612 | 0 | -42.612 |
| Egenkapital 31. december 2024 | 40.500 | -16.943 | 0 | 23.557 |

Noter til årsregnskabet

| | 2024 | 2023 |
|---|-------------------|-------------------|
| | <u> </u> | <u> </u> |
| 1 | | |
| Personaleomkostninger | | |
| Lønninger og gager | 0 | 49.621 |
| Pensioner | 0 | 1.136 |
| Andre omkostninger til social sikring | 251 | 2.780 |
| | <u> </u> | <u> </u> |
| Personaleomkostninger i alt | 251 | 53.537 |
| | <u> </u> | <u> </u> |
| Gennemsnitligt antal medarbejdere | 0 | 1 |
| | <u> </u> | <u> </u> |
| | | |
| 2 | | |
| Skat af årets resultat | | |
| Aktuel skat af årets resultat | 0 | 0 |
| | <u> </u> | <u> </u> |
| | 0 | 0 |
| | <u> </u> | <u> </u> |
| | | |
| 3 | | |
| Kapitalandele i kapitalinteresser | | |
| Anskaffelsessum 1. januar | 20.000 | 20.000 |
| Årets tilgang | 0 | 0 |
| Årets afgang | 20.000 | 0 |
| | <u> </u> | <u> </u> |
| Anskaffelsessum 31. december | 0 | 20.000 |
| | <u> </u> | <u> </u> |
| Værdireguleringer pr. 1. januar | -19.999 | 0 |
| Årets værdireguleringer | 19.999 | -19.999 |
| | <u> </u> | <u> </u> |
| Værdireguleringer pr. 31. december | 0 | -19.999 |
| | <u> </u> | <u> </u> |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december | 0 | 1 |
| | <u> </u> | <u> </u> |

Noter til årsregnskabet

4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke afgivet pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.

5 Eventualforpligtelser

Selskabet har ingen eventualforpligtelser.

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

Naphat Laphagdee Nielsen

Navn returneret af MitId: Naphat Laphagdee Nielsen

Dirigent og Direktør

ID: e970d2e5-02d8-4a2f-9979-7de70b0c6dcf

IP-adresse: 80.71.141.159:35231

Dato for underskrift: 27-06-2025 14:57:02 CEST (+02:00)

Underskrevet med MitId - privat



This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.