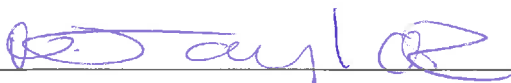


Camp David A/S
Amerikavej 19-21
1756 København V
CVR-nr. 17740989

Årsrapport 2015/16

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 14.11.2016

Dirigent



Navn: Nicola Taylor

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 2015/16	8
Balance pr. 30.06.2016	9
Egenkapitalopgørelse for 2015/16	11
Noter	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Camp David A/S
Amerikavej 19-21
1756 København V

CVR-nr.: 17740989

Stiftet: 29.03.1994

Hjemsted: København V

Regnskabsår: 01.07.2015 - 30.06.2016

Bestyrelse

Chresten Speggers Simonsen
Thomas Bjerre
Kirska O'Brien Hage

Direktion

Chresten Speggers Simonsen

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Kindhestegade 4-6
4700 Næstved

Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.07.2015 - 30.06.2016 for Camp David A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.06.2016 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.07.2015 - 30.06.2016.

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

Vi anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for regnskabsåret 01.07.2015 - 30.06.2016 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 14.11.2016

Direktion


Chresten Speggers Simonsen

Bestyrelse


Chresten Speggers Simonsen


Thomas Bjerre


Kirsa O'Brien Hage

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til den daglige ledelse i Camp David A/S

Vi har opstillet årsregnskabet for Camp David A/S for regnskabsåret 01.07.2015 - 30.06.2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse 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 den daglige ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorers 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 den daglige ledelses ansvar.

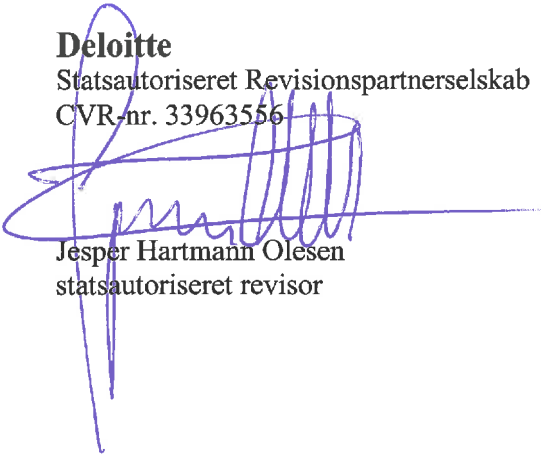
Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, den daglige ledelse har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions-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

Næstved, den 14.11.2016

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33963556



Jesper Hartmann Olesen
statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet består i at producere danske lydsider til fremmedsprogede film og TV-produktioner, såkaldt dubbing eller versionering.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat er ikke tilfredsstillende.

Det blev et regnskabsår hvor Camp-David i høj grad blev sat på en overlevelsesprøve, hvilket også tydeligt kan ses på det negative resultat. Både DR og TV2 har ikke leveret de opgaver vi tidligere har modtaget. Især har DR været meget tilbageholdende med de store opgaver. I september 2015 var beskeden fra DR, at man skulle spare, og derfor fremover ville opkøbe færdig dubbede produktioner i stedet for selv at producere dem. Dette er dog senere blevet afkræftet, og vi har siden maj 2016 igen haft udmærkede opgaver for DR Ramasjang. Ikke i stil med tidligere år, men løbende opgaver. Vi har også fået flere opgaver fra vores samarbejdspartner i Stockholm. Opgaver med en længere margin. Vi mener selv, at omkostningerne er blevet beskåret, så meget vi kan, og at smertegrænsen er nået. Første kvartal af det nye regnskab ser bedre ud, men vi skal fremover være meget opmærksomme på, om der er nok i ordrebogen. Vi håber, at tendensen for dette første kvartal holder.

Ledelsen forventer overskud for regnskabsåret 2016/17.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

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 virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens 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 årsrapporten 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 eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af ydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter omfatter indtægter af sekundær karakter set i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger mv. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for virksomhedens medarbejdere.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter mv.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger mv.

Skat

Årets skat, der 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.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen og omkostninger til klarering af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar

3-5 år

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

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

Anvendt regnskabspraksis

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det på balancedagen udførte arbejde.

Hvis salgsværdien af et igangværende arbejde ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller til nettorealiseringsværdien, hvis denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser, afhængigt af om nettoværdien, der er opgjort som salgsværdien med fradrag af modtagne forudbetalinger, er positiv eller negativ.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter samt finansieringsomkostninger indregnes i resultatopgørelsen, når de afholdes.

Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

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

Tilgodehavende og skyldig selskabsskat

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Andre finansielle forpligtelser

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

Resultatopgørelse for 2015/16

	<u>Note</u>	<u>2015/16 kr.</u>	<u>2014/15 kr.</u>
Bruttofortjeneste		439.724	1.197.969
Personaleomkostninger	1	<u>(895.999)</u>	<u>(925.287)</u>
Driftsresultat		(456.275)	272.682
Andre finansielle indtægter		0	261
Andre finansielle omkostninger		<u>(1.166)</u>	<u>(2.710)</u>
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		(457.441)	270.233
Skat af ordinært resultat	2	<u>100.545</u>	<u>(63.047)</u>
Årets resultat		<u>(356.896)</u>	<u>207.186</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>(356.896)</u>	<u>207.186</u>
		<u>(356.896)</u>	<u>207.186</u>

Balance pr. 30.06.2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16 kr.</u>	<u>2014/15 kr.</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		220.013	15.000
Materielle anlægsaktiver	3	<u>220.013</u>	<u>15.000</u>
Andre tilgodehavender		37.657	37.490
Finansielle anlægsaktiver		<u>37.657</u>	<u>37.490</u>
Anlægsaktiver		<u>257.670</u>	<u>52.490</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		168.071	182.975
Igangværende arbejder for fremmed regning		13.400	14.455
Udskudt skat		108.187	7.550
Tilgodehavende selskabsskat		7.744	29.418
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	4	0	19.432
Periodeafgrænsningsposter		27.778	70.250
Tilgodehavender		<u>325.180</u>	<u>324.080</u>
Likvide beholdninger		<u>233.562</u>	<u>971.723</u>
Omsætningsaktiver		<u>558.742</u>	<u>1.295.803</u>
Aktiver		<u>816.412</u>	<u>1.348.293</u>

Balance pr. 30.06.2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>kr.</u>
Virksomhedskapital		500.000	500.000
Overført overskud eller underskud		(188.544)	168.352
Egenkapital		311.456	668.352
Leverandører af varer og tjenesteydelser		315.240	92.942
Skyldig selskabsskat		0	78.763
Anden gæld		189.716	508.236
Kortfristede gældsforpligtelser		504.956	679.941
Gældsforpligtelser		504.956	679.941
Passiver		816.412	1.348.293
Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser	5		

Egenkapitalopgørelse for 2015/16

	Virksomheds- kapital kr.	Overført overskud el- ler underskud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	500.000	168.352	668.352
Årets resultat	0	(356.896)	(356.896)
Egenkapital ultimo	500.000	(188.544)	311.456

Noter

	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> kr.
1. Personaleomkostninger		
Gager og lønninger	819.300	844.339
Pensioner	48.000	44.400
Andre omkostninger til social sikring	15.166	19.700
Andre personaleomkostninger	13.533	16.848
	<u>895.999</u>	<u>925.287</u>
	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> kr.
2. Skat af ordinært resultat		
Aktuel skat	92	49.256
Ændring af udskudt skat	(100.637)	13.791
	<u>(100.545)</u>	<u>63.047</u>
		<u>Andre an- læg, drifts- materiel og inventar kr.</u>
3. Materielle anlægsaktiver		
Kostpris primo		1.125.524
Tilgange		205.013
Kostpris ultimo		<u>1.330.537</u>
Af- og nedskrivninger primo		(1.110.524)
Af- og nedskrivninger ultimo		<u>(1.110.524)</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo		<u>220.013</u>
4. Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse		
Selskabet har i indeværende regnskabsår haft et mellemværende med selskabets direktør og medejer. Mellemværendet er indfriet i regnskabsåret, og der er sket renteberegning og beskatning iht. gældende regelsæt herom.		
	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> kr.
5. Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser		
Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter med tredjemand frem til udløb	<u>84.391</u>	<u>81.932</u>