

Krogh Mortensen Animation A/S

c/o Niels Krogh Mortensen
Markskellet 10
3400 Hillerød

CVR-nr. 20 26 66 00

Årsrapport 2016

(19. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 2/5 - 2017.



Dirigent
Niles Krogh Mortensen

Registreret revisionsanpartsselskab
Revision · Rådgivning

t: 44 48 26 79
@: info@schyberglykke.dk
w: www.schyberglykke.dk
a: Bymidten 80, 3500 Værløse
cvr: 32 46 93 45

Indholdsfortegnelse

Påtegninger	Side
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5-7
Resultatopgørelse	8
Balance	9-10
Noter	11-12

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for Krogh Mortensen Animation A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Det er ledelsens opfattelse at selskabet fortsat opfylder årsregnskabslovens betingelser for ikke at blive revideret.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hillerød, den 27. april 2017

Direktion:



Niels Krogh Mortensen

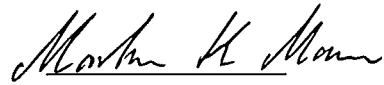
Bestyrelse:



Eva Pagh Mortensen



Niels Krogh Mortensen



Martina Krogh Mortensen

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i Krogh Mortensen Animation A/S

Vi har opstillet årsrapporten for Krogh Mortensen Animation A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, 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.

Værløse, den 27. april 2017

Schyberg · Lykke

Registreret revisionsanpartsselskab

Cvr. nr. 32 46 93 45


Birger Schyberg
Registreret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Krogh Mortensen Animation A/S c/o Niels Krogh Mortensen Markskellet 10 3400 Hillerød
	CVR-nr.: 20 26 66 00
	Stiftet: 1. august 1997
	Hjemsted: Hillerød
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Bestyrelse	Niels Krogh Mortensen Eva Pagh Mortensen Martina Krogh Mortensen
Direktion	Niels Krogh Mortensen
Revisor	Schyberg · Lykke Registreret revisionsanpartsselskab Bymidten 80 3500 Værløse

Hovedaktiviteter

Selskabets aktiviteter består i markedsføring og udvikling af produkter og services indenfor digital animation samt at drive virksomhed med beslægtede formål.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Det samlede resultat for 2016 anses af ledelsen for mindre tilfredsstillende, resultatet er præget af en mindre omsætning end for året før med en fastholdelse af omkostningsniveauet. Selskabets ledelse er fortrøstningsfulde og ser positivt på det kommende år. Det er ledelsens forventning, at der vil være en positiv udvikling de næste par år og, at kapitalen er fuldt reableret indenfor denne periode. Selskabets ledelse og ejere vil understøtte og tilføre nødvendig kapital med henblik på opretholdelse af den fortsatte drift af selskabet såfremt det skulle blive nødvendigt.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Krogh Mortensen Animation A/S for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte bestemmelser for

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. 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.

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning og andre driftsindtægter fratrukket driftsomkostninger og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning 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 eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler og autodrift mv.

Finansielle poster

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

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Aktiver med en kostpris på under 13 t.kr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen som andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominel værdi med fradrag for nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Egenkapital

Virksomhedens egenkapital er et udtryk for nettoaktiver. Egenkapitalen er således aktiverne, fratrukket hensættelser og gældsforpligtelser. Der er ingen særlige reserver under egenkapitalen.

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 som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser, opgjort 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.

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.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

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.

Tilgodehavender og gældsforpligtelser 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.

Resultatopgørelse
for perioden 1. januar - 31. december 2016

Note	2016 kr.	2015 t.kr.
BRUTTOFORTJENESTE	16.438	391
1 Personaleomkostninger	-51.071	-180
DRIFTSRESULTAT	-34.633	211
2 Andre finansielle indtægter	0	1
3 Øvrige finansielle omkostninger	-2.254	-2
RESULTAT FØR SKAT	-36.887	210
4 Skat af årets resultat	0	0
ÅRETS RESULTAT	-36.887	210
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING:		
Overført resultat	-36.887	210
DISPONERET I ALT	-36.887	210

Balance

pr. 31. december 2016

Note	AKTIVER	2016	2015
		kr.	t.kr.
	Tilgodehavender fra salg	5.625	37
	Tilgodehavender	5.625	37
	Likvide beholdninger	117.598	179
	OMSÆTNINGSAKTIVER	123.223	216
	AKTIVER	123.223	216

Balance

pr. 31. december 2016

Note	PASSIVER	2016	2015
		kr.	t.kr.
	Virksomhedskapital	500.000	500
	Overført resultat	-461.830	-425
5	EGENKAPITAL	38.170	75
	Anden gæld	85.053	141
	Kortfristede gældsforpligtelser	85.053	141
	GÆLDSFORPLIGTELSE	85.053	141
	PASSIVER	123.223	216
6	Ejerforhold		
7	Eventualforpligtelser		

Noter

	2016 kr.	2015 t.kr.
1 Personalemkostninger		
Løn og vederlag til ansatte	49.905	178
Sociale omkostninger mv.	1.166	2
	51.071	180
2 Andre finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	0	1
	0	1
3 Øvrige finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	2.254	2
	2.254	2
4 Skat af årets resultat		
Regulering af udskudt skat	0	0
	0	0

Der er ikke afsat udskudt skat i regnskabet.

2016
kr.

5 Egenkapital

	1/1 2016	Forslag til årets resultat- fordeling	31/12 2016
Aktiekapital	500.000		500.000
Overført resultat	-424.943	-36.887	-461.830
	75.057	-36.887	38.170

Aktiekapitalen er fordelt således:

A-aktie, 500.000 stk. à nom. 1 kr.	500.000
	500.000

6 Ejerforhold

Følgende aktionærer er noteret i selskabets aktionærfortegnelse som ejende minimum 5 % aktiekapitalen:

NKM Holding ApS
c/o Niels Krogh Mortensen
Markskellet 10
3400 Hillerød

7 Eventualforpligtelser

Krogh Mortensen Animation A/S er 100 % ejet af NKM Holding ApS. Selskabet indgår i en dansk sambeskatning med NKM Holding ApS som administrationsselskab. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber, ligeledes for eventuelle forpligtelser til, at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.