

KICA-GRIP ApS

*Rosengårdsvej 8
5230 Odense M*

CVR-nummer: 30550870

*ÅRSRAPPORT
1. januar - 31. december 2015*

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 14/4 2016



Kim Nørgaard Carlsen

INDHOLDSFORTEGNELSE

Ledelsesberetning mv.	
Selskabsoplysninger	3
Påtegninger	
Ledespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	5
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	KICA-GRIP ApS Rosengårdsvej 8 5230 Odense M
	Hjemsted: Odense Kommune Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Direktion	Kim Nørgaard Carlsen
Revisor	Schmidt REVISION ApS Lumbyvej 11, Indgang A, st.tv. 5000 Odense C CVR: 29529507
Hovedaktivitet	Selskabets formål er at udleje alt udstyr i forbindelse med produktion af TV, radio, film, video og dvd og alt indenfor produktion af samme, handel med fotografisk udstyr og beslægtet virksomhed, samt foretage formueforvaltning, investering og dermed beslægtet virksomhed.

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2015 for KICA-GRIP ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Bestyrelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense M, den 11. april 2016

Direktion

Kim Nørgaard Carlsen



REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i KICA-GRIP ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for KICA-GRIP ApS for perioden 1. januar - 31. december 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter 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 årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisorer's Ethiske 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.

Odense C, den 11. april 2016

Schmidt REVISION ApS

CVR-nr.: 29529507



Registreret Revisor

FSR - Danske Revisorer

GENERELT

Årsregnskabet for KICA-GRIP ApS for 2015 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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.

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

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne ”nettoomsætning, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger”.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af ydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til fremmed arbejde, salg, reklame, autodrift, administration, lokaler, operationelle leasingomkostninger mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

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 posteringer direkte på egenkapitalen.

Skat

Selskabet hæfter solidarisk med andre sambeskattede selskaber i koncernen for betaling af selskabsskatter og kildeskatter i sambeskatningskredsen.

Moderselskabet og de danske koncernvirksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Moderselskabet fungerer som administrationsselskab for sambeskatningskredsen, således at moderselskabet forestår afregning af skatter mv. til de danske skattemyndigheder.

BALANCEN**Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	12 - 180 mdr	53.931 kr.

Varebeholdninger

Kostpris for handelsvarer opgøres som anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Egenkapital

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Selskabsskat 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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Udskudt skatteaktiv nedskrives til nettorealiseringsværdi.

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

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2015

	2015	2014
BRUTTOFORTJENESTE	1.025.994	721.024
1 Personaleomkostninger	687.012-	602.000-
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	57.874-	62.047-
DRIFTSRESULTAT	281.108	56.977
Andre finansielle indtægter	62	311
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	572	0
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder	0	295-
Andre finansielle omkostninger	513-	1.920-
RESULTAT FØR SKAT	281.229	55.073
2 Skat af årets resultat	67.240-	14.744-
ÅRETS RESULTAT	213.989	40.329
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	200.000	70.000
Overført resultat	13.989	29.671-
DISPONERET I ALT	213.989	40.329

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2015
AKTIVER

	2015	2014
3 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	294.627	244.260
Materielle anlægsaktiver	294.627	244.260
ANLÆGSAKTIVER	294.627	244.260
Varelager	0	26.000
Varebeholdninger	0	26.000
Tilgodehavender fra varer og tjenesteydelser	190.838	94.814
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	103.019	0
Periodeafgrænsningsposter	0	1.733
Tilgodehavender	293.857	96.547
Likvide beholdninger	295.657	296.398
OMSÆTNINGSAKTIVER	589.514	418.945
AKTIVER	884.141	663.205

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2015
PASSIVER

	2015	2014
Virksomhedskapital	125.000	125.000
Overkurs ved emission	170.988	170.988
Overført resultat.....	20.975	6.987
Forslag til udbytte for regnskabsåret	200.000	70.000
4 EGENKAPITAL.....	516.963	372.975
Hensættelse til udskudt skat	10.797	5.127
HENSATTE FORPLIGTELSER	10.797	5.127
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	29.602	24.562
Gæld til tilknyttede virksomheder	0	47.580
Selskabsskat.....	61.570	13.034
Anden gæld.....	259.867	188.293
Mellemregning ledelse	5.342	11.634
Kortfristede gældsforpligtelser	356.381	285.103
GÆLDSFORPLIGTELSER	356.381	285.103
PASSIVER	884.141	663.205
5 Eventualposter mv.		
6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

NOTER

	2015	2014
1 Personaleomkostninger		
Lønninger.....	626.805	561.273
Pensioner	51.400	32.400
Andre omkostninger til social sikring	8.807	8.327
	<hr/>	<hr/>
Personaleomkostninger i alt	687.012	602.000
	<hr/>	<hr/>
2 Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat.....	61.570	13.034
Regulering udskudt skat	5.670	1.710
	<hr/>	<hr/>
Skat af årets resultat i alt	67.240	14.744
	<hr/>	<hr/>
3 Materielle anlægsaktiver		Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Saldo, primo.....		639.653
Tilgang i årets løb		108.243
Afgang i årets løb		60.843-
		<hr/>
Saldo 31. december 31. december 2015		687.053
		<hr/>
Af-/nedskrivninger, primo		395.395-
Af-/nedskrivninger på afhændede aktiver		60.843
Årets afskrivninger		57.874-
		<hr/>
Af-/nedskrivninger 31. december 2015		392.426-
		<hr/>
Materielle anlægsaktiver i alt		294.627
		<hr/>

NOTER

	Primo	Udbetalt udbytte	Forslag til resultat- disponering	Ultimo
4 Egenkapital				
Virksomhedskapital.....	125.000	0	0	125.000
Overkurs ved emission	170.988	0	0	170.988
Overført resultat.....	6.986	0	13.989	20.975
Forslag til udbytte for regnskabsåret	70.000	70.000-	200.000	200.000
	<u>372.974</u>	<u>70.000-</u>	<u>213.989</u>	<u>516.963</u>

5 Eventualposter mv.

Selskabet har indgået leasingkontrakt med en mdl. variabel leasingydelse ekskl. moms på kr. 4.837. Leasingkontrakten har en restløbetid på 14 måneder.

Koncernens selskaber hæfter ubegrænset og solidarisk for skatten af koncernens sambeskattede indkomst.

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
Ingen.