

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



Erhvervsstyrelsen

Cameo Film A/S

Viborggade 70 D 1., 2100 København Ø

CVR-nr. 32 06 25 04

Årsrapport for perioden 1/8 2015 - 31/7 2016

(7. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 7/12 2016.

Dirigent

MICHAEL Rostock

Hjemstedskommune: København

EGERÅRDSVEJ 39 B
2610 RØDOVRE
WWW.JSREVISION.DK

DANSKE
REVISORER
ESR

TELEFON 36 41 48 00
MAILBOX@JSREVISION.DK

Ledelsens årsberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er, at drive virksomhed ved postproduktion af film- og videoproduktioner, samt virksomhed der står i forbindelse hermed.

Økonomisk udvikling

Resultatet er, efter ledelsens opfattelse, tilfredsstillende

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 positiv udvikling for næste regnskabsår.

Ledelsenspåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for Cameo Film A/S for perioden 1/8 2015 - 31/7 2016. Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Selskabet er med henvisning til Årsregnskabslovens §135 ikke omfattet af reglerne omkring revisionspligt. Selskabet vil på den ordinære generalforsamling træffe beslutning omkring fravalget af revisionspligten.

København, den 9 december 2016

Direktion


Andreas Rostock

Bestyrelse


Andreas Rostock


Michael Rostock
(formand)


Lasse Marcussen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Cameo Film A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Cameo Film A/S for perioden 1/8 2015 - 31/7 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. juli 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1/8 2015 - 31/7 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Rødovre, den 9. december 2016

JS Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab

Egegårdsvej 39B, 2610 Rødovre

CVR-nr. 37 99 96 87


Allan Seiersen
statsaut. revisor

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Regnskabet aflægges i DKK.

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

Resultatopgørelsen

Indtægtskriterium

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabsskatten er afsat med 22 %.

Udskudt skat er beregnet med 22 % af forskellen mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier.

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

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Immaterielle anlægsaktiver er målt til anskaffelsværdi med fradrag af foretagne afskrivninger. Filmrettigheder afskrives lineært over 4 år.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver er målt til anskaffelsværdi med fradrag af foretagne afskrivninger.

Driftsmidler afskrives lineært over 3-5 år. Indretning lejede lokaler afskrives lineært over 5 år. EDB udstyr afskrives lineært over 4 år.

Inventaranskaffelser under kr. 12.900 pr. stk. udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Finansielle anlægsaktiver

Deposita er målt til kostpris.

Igangværende arbejder

Igangværende arbejder er målt til kostpris for afholdte ydelser.

Tilgodehavender

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

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse for perioden 1/8 2015 - 31/7 2016

Note		2015/2016	2014/2015
		kr.	kr.
	Indtægter		
	Bruttofortjeneste	6.606.298	7.222.793
	Udgifter		
1	Andre eksterne udgifter	-1.580.825	-1.699.465
2	Personaleudgifter	<u>-4.137.616</u>	<u>-4.082.915</u>
	Resultat før afskrivninger	887.857	1.440.413
3	Afskrivninger	<u>-315.807</u>	<u>-369.758</u>
	Resultat før finansiering	572.050	1.070.655
	Finansielle indtægter	422	313
	Finansielle udgifter	-13.849	-21.511
	Renteudgifter, koncern	<u>0</u>	<u>-718</u>
	Resultat før skat	558.623	1.048.739
4	Beregnete skatter	<u>-124.988</u>	<u>-260.761</u>
	Årets resultat	<u>433.635</u>	<u>787.978</u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	33.635	87.978
	Udbytte	<u>400.000</u>	<u>700.000</u>
		<u>433.635</u>	<u>787.978</u>

Balance pr. 31/7 2016

Note		31/7 2016	31/7 2015
	AKTIVER	kr.	kr.
	Rettigheder	<u>50.000</u>	<u>75.000</u>
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>50.000</u>	<u>75.000</u>
	Indretning af lejede lokaler	88.843	65.222
	Driftsmidler	<u>662.650</u>	<u>728.058</u>
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>751.493</u>	<u>793.280</u>
	Deposita	<u>239.014</u>	<u>239.014</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>239.014</u>	<u>239.014</u>
5	Anlægsaktiver i alt	<u>1.040.507</u>	<u>1.107.294</u>
	Debitorer	461.537	118.164
	Igangværende arbejder	153.035	74.270
4	Udskudt skatteaktiv	73.427	85.643
	Andre tilgodehavender	<u>117.383</u>	<u>105.278</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>805.382</u>	<u>383.355</u>
	Likvide beholdninger i alt	<u>588.883</u>	<u>1.303.147</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>1.394.265</u>	<u>1.686.502</u>
	Aktiver i alt	<u><u>2.434.772</u></u>	<u><u>2.793.796</u></u>

Balance pr. 31/7 2016

Note		31/7 2016	31/7 2015
	PASSIVER	kr.	kr.
	Selskabskapital	500.000	500.000
	Overført til næste år	387.415	353.780
	Afsat udbytte	400.000	700.000
6	Egenkapital i alt	<u>1.287.415</u>	<u>1.553.780</u>
	Kreditorer	194.288	154.643
	Gæld til tilknyttede virksomheder	3.062	31.539
	Selskabsskat	196.453	99.537
	Bankgæld	132.103	221.145
	Anden gæld	621.451	733.152
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.147.357</u>	<u>1.240.016</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>1.147.357</u>	<u>1.240.016</u>
	Passiver i alt	<u><u>2.434.772</u></u>	<u><u>2.793.796</u></u>
7	Pantsætninger og garantforpligtelser m.v.		
8	Ejerforhold		

Noter

	2015/2016	2014/2015
	kr.	kr.
1 Andre eksterne udgifter		
Salgsomkostninger	197.004	277.254
Autodrift	244.828	145.445
Lokaleomkostninger	656.530	584.490
Administrationsomkostninger	482.463	692.276
	<u>1.580.825</u>	<u>1.699.465</u>
2 Personaleudgifter		
Gager & lønninger	3.576.837	3.515.514
Pensioner	356.146	392.568
Andre omkostninger til social sikring	60.222	62.024
Andre personaleudgifter	144.411	112.809
	<u>4.137.616</u>	<u>4.082.915</u>
3 Afskrivninger		
Indretning lejede lokaler	46.879	29.254
Driftsmidler	110.430	180.141
EDB udstyr	107.664	55.613
Automobiler	0	79.750
Filmrettigheder	25.000	25.000
Tab ved salg af anlægsaktiver	25.834	0
	<u>315.807</u>	<u>369.758</u>
4 Beregnede skatter		
Selskabsskat	112.772	247.244
Udskudt skat, regulering	12.216	13.517
	<u>124.988</u>	<u>260.761</u>
 Det samlede udskudte skatteaktiv andrager	 <u>73.427</u>	 <u>85.643</u>

5 Anlægsaktiver

	<u>Automobiler</u>	<u>Driftsmidler</u>	<u>EDB udstyr</u>
Anskaffelsessum pr. 1/8 2015	319.000	875.087	2.172.627
Tilgang	0	200.229	231.901
Afgang	<u>-319.000</u>	<u>-379.770</u>	<u>0</u>
Anskaffelsessum pr. 31/7 2016	<u>0</u>	<u>695.546</u>	<u>2.404.528</u>
Afskrivninger pr. 1/8 2015	166.146	576.417	1.896.093
Afskrivninger i året	0	110.430	107.664
Afskrivninger vedrørende årets afgang	<u>-166.146</u>	<u>-253.180</u>	<u>0</u>
Afskrivninger pr. 31/7 2016	<u>0</u>	<u>433.667</u>	<u>2.003.757</u>
Bogført værdi pr. 31/7 2016	<u>0</u>	<u>261.879</u>	<u>400.771</u>
		Indretning af	
	<u>Rettigheder</u>	<u>lejede lokaler</u>	<u>Deposita</u>
Anskaffelsessum pr. 1/8 2015	100.000	192.484	239.014
Tilgang	0	70.500	0
Afgang	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Anskaffelsessum pr. 31/7 2016	<u>100.000</u>	<u>262.984</u>	<u>239.014</u>
Afskrivninger pr. 1/8 2015	25.000	127.262	0
Afskrivninger i året	25.000	46.879	0
Afskrivninger vedrørende årets afgang	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Afskrivninger pr. 31/7 2016	<u>50.000</u>	<u>174.141</u>	<u>0</u>
Bogført værdi pr. 31/7 2016	<u>50.000</u>	<u>88.843</u>	<u>239.014</u>

6 Egenkapital

	<u>Selskabs-</u> <u>kapital</u>	<u>Overført</u> <u>resultat</u>	<u>Udbytte</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital pr. 1/8 2015	500.000	353.780	700.000	1.553.780
Udbytte	0	0	-700.000	-700.000
Årets resultat	<u>0</u>	<u>33.635</u>	<u>400.000</u>	<u>433.635</u>
Egenkapital pr. 31/7 2016	<u>500.000</u>	<u>387.415</u>	<u>400.000</u>	<u>1.287.415</u>

Selskabets aktiekapital er kr. 500.000, fordelt på aktier á kr. 1.000 eller multipla heraf.

7 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

Selskabet har afgivet almindelige garantier vedrørende rettigheder for producerede og igangværende film- og videoproduktioner.

Herudover har selskabet ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre forpligtelser end dem, der fremgår af årsrapporten.

8 Ejerforhold

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

A. Rostock Holding ApS
c/o Andreas Rostock
Kløckersvej 3
2820 Gentofte

Lasse Marcussen Holding ApS
c/o Lasse Marcussen
Italiensvej 29, st.
2300 København S