

Turkana ApS
Teglværksvej 2
4340 Tølløse
CVR-nr. 32 44 76 86

Årsrapport 2015

6. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 13/6 - 2016


Dirigent, Hans Bülow-Hansen

Indholdsfortegnelse

	side
Påtegninger og selskabsoplysninger	
Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors assistanceerklæring	3
Selskabsoplysninger	4
Årsregnskab	
Regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	8
Balance pr. 31. december	9
Noter	11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Turkana ApS for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.

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

Jeg kan tillige oplyse, at ingen af selskabets aktiver er pantsat eller behæftet med ejendomsforbehold ud over de i årsrapporten anførte, og at der ikke påhviler selskabet eventualforpligtelser, som ikke fremgår af årsregnskabet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Tølløse, den 9. juni 2016

Direktionen



Hans Bülow-Hansen

Direktionen anser fortsat, at betingelserne for at undlade revision er opfyldt.

Den uafhængige revisors assistanceerklæring

Til kapitalejeren i Turkana ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Turkana ApS for regnskabsåret 1. januar 2015 - 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 review-konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.

Roskilde, den 9. juni 2016

Trekroner Revision A/S
Statsautoriserede Revisorer
CVR-nr.: 28 99 13 55



Linnea Weinreich
Statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Turkana ApS Teglværksvej 2 4340 Tølløse CVR-nr.: 32 44 76 86 Stiftet: 9. september 2009 Hjemsted: Holbæk Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Direktion	Hans Bülow-Hansen
Revisor	Trekroner Revision A/S Statsautoriserede Revisorer Universitetsparken 2 4000 Roskilde
Bankforbindelse	Danske Bank Ahlgade 28 4300 Holbæk
Moderselskab (ultimate)	Batavia Media Holding ApS, 100% ejet

Regnskabspraksis

Årsregnskabet for Turkana ApS er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner.

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 eller fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og nominelt beløb.

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

Bruttoresultat

Bruttoresultat indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætningen

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Regnskabspraksis - fortsat

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger m.v.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger vedrørende finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer.

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.

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne selskaber i Danmark. Batavia Media Holding ApS fungerer som administrationselskab. Den samlede skat af den skattepligtige indkomst betales således af Batavia Media Holding ApS.

Skatteeffekten af sambeskatningen fordeles på såvel overskud som underskud i de koncernforbundne selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

Materielle anlægsaktiver

Driftsmidler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af aktivernes forventede brugstider:

	Brugstid
Driftsmidler	3 år

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.800 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Regnskabspraksis - fortsat

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Skyldig 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

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 skatteværdier, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt under-skud, 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 skatteaktiver måles 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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	2015 kr.	2014 kr.
BRUTTORESULTAT	7.995	91.165
2 Afskrivninger	-19.885	-9.943
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER	-11.890	81.222
Finansielle indtægter	6.800	6.733
Finansielle omkostninger	-2.900	-5.365
RESULTAT FØR SKAT	-7.990	82.590
3 Skat af årets resultat	1.165	-9.370
ÅRETS RESULTAT	-6.825	73.220

Forslag til resultatdisponering

Udbytte for regnskabsåret	0	0
Overført resultat	-6.825	73.220
FORDELT	-6.825	73.220

Balance pr. 31. december**Aktiver**

<u>Note</u>	2015 kr.	2014 kr.
Driftsmidler	29.828	49.713
Materielle anlægsaktiver	29.828	49.713
ANLÆGSAKTIVER	29.828	49.713
Tilgodehavende fra salg	0	46.250
Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder	138.761	138.331
Andre tilgodehavender	0	0
5 Udskudte skatteaktiver	8.000	7.000
6 Tilgodehavende selskabsskat	165	0
Tilgodehavender	146.926	191.581
Likvide beholdninger	0	62.047
OMSÆTNINGSAKTIVER	146.926	253.628
AKTIVER	176.754	303.341

Balance pr. 31. december**Passiver**

<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
Selskabskapital	125.000	125.000
Overført resultat	19.264	26.089
Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	0
4 EGENKAPITAL	<u>144.264</u>	<u>151.089</u>
Gæld til associerede virksomheder	14.490	118.480
6 Selskabsskat	0	6.370
Anden gæld	18.000	27.402
Kortfristede gældsforpligtelser	<u>32.490</u>	<u>152.252</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE R	<u>32.490</u>	<u>152.252</u>
PASSIVER	<u><u>176.754</u></u>	<u><u>303.341</u></u>

7 Eventualposter m.v.

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Noter

1 Selskabets hovedaktivitet

Selskabets formål er at udleje udstyr til mediebranchen, producere film til TV og internet samt anden beslægtet virksomhed.

	2015 kr.	2014 kr.
2 Afskrivninger		
Driftsmidler	<u>19.885</u>	<u>9.943</u>
	<u>19.885</u>	<u>9.943</u>
3 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets resultat	-165	6.370
Regulering af udskudt skat	<u>-1.000</u>	<u>3.000</u>
	<u>-1.165</u>	<u>9.370</u>

Noter

4 Egenkapital

	Selskabs- kapital kr.	Reserve for nettoopskriv- ninger kr.	Overført resultat kr.	Udbytte kr.
Egenkapital, primo	125.000	0	26.089	0
Udbetalt udbytte	0	0	0	0
Forslag til resultatdisponering	0	0	-6.825	0
Egenkapital, ultimo	125.000	0	19.264	0

5 Udskudte skatteaktiver

	31/12 2015 kr.	31/12 2014 kr.
Hensættelser til udskudt skat, primo	-7.000	-10.000
Udskudt skat af årets resultat	-1.000	3.000
	-8.000	-7.000

6 Selskabsskat

Skyldig selskabsskat, primo	6.370	-7.900
Overført til administrationselskab	-6.370	7.900
Skyldig skat vedrørende tidligere år	0	0
Beregnet selskabsskat for indeværende år	-165	6.370
	-165	6.370

7 Eventualposter m.v.

Eventualaktiver og eventualforpligtelser

Selskabet indgår i en sambeskattet koncern og hæfter solidarisk for betaling af selskabsskat.

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen