

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

 **JS REVISION**
STATSAUTORISERET REVISIONSAKTIESELSKAB
(CVR-nr. 30836081)

Kontra Holding ApS

c/o Kontra Produktioner ApS
Esromgade 15, 2200 København N.

CVR-nr. 36 42 47 37

Årsrapport for 1/7 2015 - 30/6 2016

(2. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,
den 3 / 11 2016



Dirigent
Toke Rohde Christensen

Hjemstedskommune: København

Ledelsens årsberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive holdingvirksomhed samt, efter ledelsens skøn, hermed beslægtet virksomhed.

Økonomisk udvikling

Resultatet er, efter ledelsens opfattelse, utilfredsstillende. Der henvises til årsrapporten herom.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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

Forventet udvikling

Selskabet har tabt kapitalen. Aktiviteten i datterselskabet forventes i årene fremover meget begrænset, og faste pligter er derfor afhændet og nedskaleret.

Fremtidig aktivitet i datterselskabet tilpasses individuelt afhængig af omsætningen og en fast reserve bibeholdes i selskabet. Selskabets kapital forventes som følge heraf, at blive reetableret over en årrække, og det vurderes at kapitalberedskabet er i orden. Der henvises til note 6 i regnskabet.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for tiden 1/7 2015 - 30/6 2016 for Kontra Holding ApS. Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling samt resultat.

Revision af årsrapport

Selskabet opfylder betingelserne i årsregnskabslovens § 135 og har derfor besluttet at aflægge en ikke revideret årsrapport.

København, den 8. august 2016

Direktion

Toke Rohde Christensen



Jacob Raith



Mikkel Dahlgren Faurholt



Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til den daglige ledelse i Kontra Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Kontra Holding ApS for tiden 1/7 2015 - 30/6 2016 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 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 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.

Rødovre, den 8. august 2016

JS Revision

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

Egegårdsvej 39B, 2610 Rødovre

CVR-nr. 30 83 60 81


Allan Seiersen
statsaut. revisor

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Regnskabet aflægges i DKK.

Den anvendte regnskabspraksis er i hovedtræk følgende:

Resultatopgørelsen

Indtægtskriterium

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

Kapitalinteresser medregnes med andel af resultat efter skat.

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabsskatten er afsat med 22%. Selskabet indgår i sambeskatning.

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

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandel i datterselskab indregnes i årsrapporten efter den indre værdis metode.

I balancen medregnes den forholdsmæssige ejerandel af datterselskabets regnskabsmæssige indre værdi. Datterselskaber med negativ egenkapital modregnes i tilgodehavender hos datterselskab.

Negativ egenkapital herudover afsættes ikke.

Den samlede nettoopskrivning i datterselskabet henlægges i årsrapporten til en "Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen.

Koncerngoodwill afskrives lineært over 10 år. Koncerngoodwill under kr. 100.000 straks afskrives i anskaffelsesåret.

Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes med fradrag af hensættelse til tabsrisici, opgjort på grundlag af en individuel måling af tilgodehavenderne.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse for 1/7 2015 - 30/6 2016

Note		2015/16	2014/15
		kr.	kr.
	Indtægter		
3	Resultat af andre kapitalandele	-389.758	289.946
	Omkostninger		
1	Andre eksterne udgifter	-3.750	-8.250
	Personaleudgifter	<u>0</u>	<u>0</u>
	Resultat før afskrivninger	-393.508	281.696
3	Afskrivninger	<u>0</u>	<u>-90.000</u>
	Resultat før finansiering	-393.508	191.696
	Renteindtægter	0	0
	Renteudgifter	<u>0</u>	<u>0</u>
	Resultat før skat	-393.508	191.696
2	Beregnete skatter	<u>0</u>	<u>607</u>
	Årets resultat	<u>-393.508</u>	<u>192.303</u>
	Resultatdisponering		
	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	-389.758	199.946
	Overført til næste år	<u>-3.750</u>	<u>-7.643</u>
		<u>-393.508</u>	<u>192.303</u>

Balance pr. 30/6 2016

Note		30/6 2016	30/6 2015
	AKTIVER	kr.	kr.
	Kapitalandele i datterselskaber	<u>0</u>	<u>375.204</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>375.204</u>
3	Anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>375.204</u>
	Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder	70.248	88.552
2	Udskudt skatteaktiv	<u>0</u>	<u>0</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>70.248</u>	<u>88.552</u>
	Likvide beholdninger i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>70.248</u>	<u>88.552</u>
	Aktiver i alt	<u><u>70.248</u></u>	<u><u>463.756</u></u>

Balance pr. 30/6 2016

Note		30/6 2016	30/6 2015
	PASSIVER	kr.	kr.
	Selskabskapital	50.001	50.001
	Overført til næste år	-75.948	117.614
	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	0	199.946
4	Egenkapital i alt	<u>-25.947</u>	<u>367.561</u>
3	Hensættelser vedrørende kapitalandele i tilknyttede virksomheder	0	0
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
	Selskabsskat	93.695	93.695
	Anden gæld	2.500	2.500
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>96.195</u>	<u>96.195</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>96.195</u>	<u>96.195</u>
	Passiver i alt	<u>70.248</u>	<u>463.756</u>
5	Pantsætninger og garantforpligtelser m.v.		
6	Going concern og finansielle risici		

Noter

	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
1 Andre eksterne udgifter		
Administrationsomkostninger	3.750	8.250
	<u>3.750</u>	<u>8.250</u>
2 Beregnede skatter		
Beregnet selskabsskat	0	93.695
Skatteværdi, kapitalandele	0	-94.302
Regulering, udskudt skat	0	0
	<u>0</u>	<u>-607</u>
Det samlede udskudte skatteaktiv andrager	<u>0</u>	<u>0</u>

3 Anlægsaktiver

	<u>Koncern- goodwill</u>	<u>Kapital- andele</u>
Anskaffelsessum pr. 1/7 2015	90.000	175.258
Tilgang	0	0
Afgang	<u>0</u>	<u>0</u>
Anskaffelsessum pr. 30/6 2016	<u>90.000</u>	<u>175.258</u>
Afskrivninger pr. 1/7 2015	90.000	0
Afskrivninger i året	<u>0</u>	<u>0</u>
Afskrivninger pr. 30/6 2016	<u>90.000</u>	<u>0</u>
Op- og nedskrivninger pr. 1/7 2015	0	199.946
Op- og nedskrivninger	0	-389.758
Overført til goodwill	<u>0</u>	<u>0</u>
Op- og nedskrivninger pr. 30/6 2016	<u>0</u>	<u>-189.812</u>
Bogført værdi pr. 30/6 2016	<u>0</u>	<u>-14.554</u>

<u>Selskabsnavn</u>	<u>Hjemsted</u>	<u>Ejerandel</u>	<u>Nom.</u>	<u>Egenkapital pr. 30/6 2016</u>	<u>Resultat efter skat 2015/16</u>
Kontra Prod. ApS	København	100,00%	80.000	-14.554	-389.758

Kapitalandel i datterselskab er opgjort således:

Finansielle anlægsaktiver	0
Modregnet i tilgodehavende hos datterselskab	-14.554
Hensættelser vedrørende kapitalandele i tilknyttede virksomheder	<u>0</u>
	<u>-14.554</u>

4 Egenkapital	Selskabs-	Overført	Overførsel til reserve for netto-	I alt
	<u>kapital</u>	<u>resultat</u>	<u>opskrivning</u>	
Egenkapital pr. 1/7 2015	50.001	117.614	199.946	367.561
Årets resultat	0	-3.750	-389.758	-393.508
Neg. opskrivning ultimo	0	-189.812	189.812	0
Egenkapital pr. 30/6 2016	<u>50.001</u>	<u>-75.948</u>	<u>0</u>	<u>-25.947</u>

5 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

Selskabet indgår i sambeskatning og hæfter i den forbindelse for koncernens selskabsskatter og koncernforbundne selskabers kildeskatter.

Selskabet har herudover ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre forpligtelser udover dem der fremgår af årsrapporten.

6 Going concern og finansielle risici

Aktiviteten i datterselskabet forventes i årene fremover meget begrænset, og faste pligter er som følge heraf afhændet og nedskaleret.

Fremtidig aktivitet i datterselskabet tilpasses individuelt afhængig af omsætningen og en fast reserve bibeholdes i selskabet. Selskabets kapital forventes som følge heraf, at blive reetableret via overskud i datterselskabet over en årrække.

Ledelsen vurderer på baggrund af ovenstående, at kapitalberedskabet er tilstrækkeligt og aflægges på baggrund heraf årsrapporten ud fra en forudsætning om fortsat drift.