

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



GODKENDT REVISIONSAKTIESELSKAB

(CVR-nr. 37999687)

Karkii Holding ApS

c/o A.Film Production A/S, Dannebrogsgade 1, 1. tv., 1660 København V

CVR-nr. 40 32 40 70

Årsrapport for 2019

(2. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 22/5 2020.

Dirigent
Karsten Kiilerich

Ledelsens årsberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er, at eje værdipapirer og kapitalandele i andre selskaber.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Der er ikke sket væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold i 2019.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2019 for Karkii Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

København, den 22. maj 2020

Direktion

Karsten Kiilerich

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til kapitalejerne i Karkii Holding ApS

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Karkii Holding ApS for regnskabsåret 2019, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31/12 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2019 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR – danske revisorerers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet ”Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet”. Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA’s Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede bevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

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 for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentlig inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Rødovre, den 22. maj 2020

JS Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab

Egegårdsvej 39B, 2610 Rødovre

CVR-nr. 37 99 96 87

Ulrik Dahl

registreret revisor

mne35884

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med enkelte tilvalg fra højere regnskabsklasse.

Årsrapporten er aflagt i DKK.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Anvendt regnskabspraksis er ændret, således at selskabets kapitalandele i tilknyttede virksomheder i år og fremover indregnes til kostpris mod tidligere, de tilknyttede selskabers indre værdi.

Ændringen sker som følge af, at værdien i øvrige koncernforbundne selskaber indregnes til kostpris.

Ændringen har medført følgende indvirkning i forhold til hvis den gamle regnskabspraksis havde været anvendt:

	Efter tilpasning	Før tilpasning
	Kr.	Kr.
Resultat før skat	669.432	192.106
Skat af årets resultat	1.737	1.737
Årets resultat	671.169	193.843
Kapitalandele i tilknyttede selskaber	2.894.760	4.200.000
Egenkapital	2.976.703	4.281.943

Ændringen har ikke haft betydning for årets skat eller udskudt skat.

Ændringen primo er indregnet direkte på egenkapitalen, og sammenligningstallene er tilpasset den nye praksis.

Herudover er anvendt regnskabspraksis uændret i forhold til sidste regnskabsår.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af nettoomsætning, modregnet andre eksterne udgifter.

Nettoomsætning

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

Andre eksterne udgifter

Andre eksterne udgifter omfatter salgsmkostninger, lokaleomkostninger og administrationsomkostninger.

Resultat af andre kapitalandele

Kapitalandele medregnes med andel af datterselskabers resultater efter skat.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster- og tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v.

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabsskatten er afsat med 22%.

Udskudt skat er beregnet med 22% af forskellen mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi.

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 resultatopgørelsen medregnes andel af datterselskabets resultat efter skat.

I balancen medregnes den forholdsmæssige ejerandel af datterselskabets regnskabsmæssige indre værdi. Den samlede nettoopskrivning i datterselskabet henlægges i årsrapporten til en ”Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode” under egenkapitalen.

Tilgodehavender

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger består af likvider i virksomhedens indeståender i pengeinstitutter, som indregnes til dagsværdi.

Egenkapital

Virksomhedens egenkapital er et udtryk for nettoaktiver. Egenkapitalen er således aktiverne, fratrukket hensættelser og gældsforpligtelser.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse for 2019

Note		2019	2018
		kr.	kr.
	Indtægter		
	Bruttofortjeneste	-7.775	-5.000
	Udgifter		
1	Personaleudgifter	0	0
	Afskrivninger	0	0
	Resultat før finansiering	<u>-7.775</u>	<u>-5.000</u>
	Resultat af andre kapitalandele	677.326	0
	Renteindtægter	0	0
	Renteudgifter	-119	0
	Resultat før skat	<u>669.432</u>	<u>-5.000</u>
2	Beregnete skatter	<u>1.737</u>	<u>1.100</u>
	Årets resultat	<u><u>671.169</u></u>	<u><u>-3.900</u></u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	-224.757	-3.900
	Udbytte	218.600	0
	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	<u>677.326</u>	<u>0</u>
		<u><u>671.169</u></u>	<u><u>-3.900</u></u>

Balance pr. 31/12 2019

Note		31/12 2019	31/12 2018
	AKTIVER	kr.	kr.
	Kapitalandele i associerede selskaber	<u>2.894.760</u>	<u>2.417.434</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>2.894.760</u>	<u>2.417.434</u>
3	Anlægsaktiver i alt	<u>2.894.760</u>	<u>2.417.434</u>
2	Udskudt skatteaktiv	<u>2.837</u>	<u>1.100</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>2.837</u>	<u>1.100</u>
	Likvide beholdninger i alt	<u>84.106</u>	<u>0</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>86.943</u>	<u>1.100</u>
	Aktiver i alt	<u><u>2.981.703</u></u>	<u><u>2.418.534</u></u>

Balance pr. 31/12 2019

Note	31/12 2019	31/12 2018
	kr.	kr.
	PASSIVER	
	50.000	50.000
	0	0
	2.816.103	2.363.534
	110.600	0
4	Egenkapital i alt	2.413.534
	5.000	5.000
	5.000	5.000
	5.000	5.000
	2.981.703	2.418.534
5	Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.	

Noter

	2019	2018			
	kr.	kr.			
1 Personaleudgifter					
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>0</u>	<u>0</u>			
2 Beregnede skatter					
Beregnet selskabsskat	0	0			
Udskudt skat, regulering	<u>-1.737</u>	<u>-1.100</u>			
	<u>-1.737</u>	<u>-1.100</u>			
Det samlede udskudte skatteaktiv andrager	<u>2.837</u>	<u>1.100</u>			
3 Anlægsaktiver		Kapitalandele i associerede selskaber			
Anskaffelsessum pr. 1/1 2019		<u>4.200.000</u>			
Tilgang		0			
Afgang		<u>0</u>			
Anskaffelsessum pr. 31/12 2019		<u>4.200.000</u>			
Op- og nedskrivninger pr. 1/1 2019		-1.782.566			
Årets resultat		677.326			
Udbetalt udbytte		<u>-200.000</u>			
Op- og nedskrivninger pr. 31/12 2019		<u>-1.305.240</u>			
Bogført værdi pr. 31/12 2019		<u>2.894.760</u>			
		Resultat efter skat			
<u>Selskabsnavn</u>	<u>Hjemsted</u>	<u>Ejerandel</u>	<u>Nom.</u>	<u>Egenkapital pr. 31/12 19</u>	<u>2019</u>
				100%	100%
A.Film Holding ApS	København	33,33%	20.000	<u>8.684.280</u>	<u>2.031.978</u>
				<u>8.684.280</u>	<u>2.031.978</u>

	Overførsel til reserve		Overført resultat	Udbytte	I alt
	Selskabs- kapital	for nettoop- skrivning			
Egenkapital pr. 1/1 2019	50.000	0	2.363.534	0	2.413.534
Negativ reserve, primo	0	-1.782.566	1.782.566	0	0
Årets resultat	0	677.326	-224.757	218.600	671.169
Udbytte, datterselskab	0	-200.000	200.000	0	0
Aconto udbytte	0	0	0	-108.000	-108.000
	50.000	-1.305.240	4.121.343	110.600	2.976.703
Negativ reserve, ultimo	0	1.305.240	-1.305.240	0	0
Egenkapital pr. 31/12 2019	50.000	0	2.816.103	110.600	2.976.703

5 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

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

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Karsten Kiilerich

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-859561802452

IP: 89.23.xxx.xxx

2020-05-25 06:44:27Z

NEM ID 

Ulrik Dahl

Registreret revisor

Serienummer: PID:9208-2002-2-528371923109

IP: 80.198.xxx.xxx

2020-05-25 06:50:23Z

NEM ID 

Karsten Kiilerich

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-859561802452

IP: 89.23.xxx.xxx

2020-05-25 06:55:55Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: TZ3Z2-IDGZ2-LCH7N-J4DXW-385QP-7EQ7E

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>