

Caminoen ApS

Nørre Voldgade 16, st. th., 1358 København K

CVR-nr. 42 90 01 84

Årsrapport for tiden 1/7 2022 - 30/6 2023

(2. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 18/12 2023


Dirigent
Christian Torpe

Ledelsens årsberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er medieproduktion.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Der er ikke sket væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold i 2022/2023.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for tiden 1/7 2022 - 30/6 2023 for Caminoen 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 og passiver, finansielle stilling samt resultat.

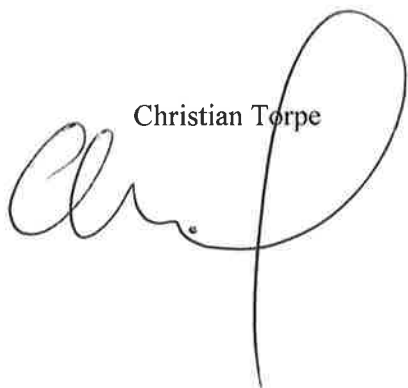
Revision af årsrapport

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

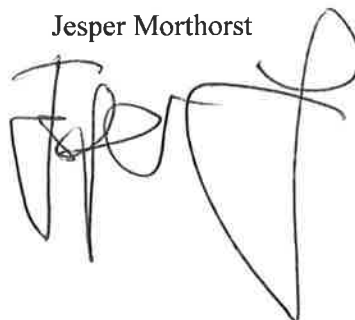
København K, den 18. december 2023

Direktion

Christian Tørpe



Jesper Morthorst



Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i Caminoen ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Caminoen ApS for tiden 1/7 2022 - 30/6 2023 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsesberetning, ledelsespåtegning, 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 årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisors etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, 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 årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Rødovre, den 18. december 2023

JS Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab
Else Sørensens Vej 32, 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.

Rapporteringsvaluta:

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste/-tab

Bruttofortjenesten/-tab består af nettoomsætning, modregnet direkte produktionsomkostninger og andre eksterne udgifter.

Indtægtskriterium

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

Andre eksterne udgifter

Andre eksterne udgifter omfatter administrationsomkostninger.

Personaleomkostninger

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

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -udgifter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende gæld og transaktioner i fremmed valuta.

Selskabsskat og udskudt skat

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

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

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

Balancen

Tilgodehavender

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

Igangværende arbejder

Igangværende arbejder er målt til kostpris for afholdte ydelser, modregnet modtagne accontorater, og indregnes i regnskabet under tilgodehavender. Forudbetalinger på de igangværende arbejder indregnes under kortfristede gældsforpligtelser.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger består af indestående i bank og indregnes til statusdagens kurs.

Egenkapital

Virksomhedens egenkapital er et udtryk for nettoaktiver. Egenkapitalen er således aktiverne, fratrukket hensættelser og gældsforpligtelser. Der er ingen særlige reserver under egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse for tiden 1/7 2022 - 30/6 2023

Note		2022/2023	2021/2022
		kr.	kr.
	Indtægter		
	Bruttofortjeneste/-tab	1.100.771	4.049.327
	Udgifter		
1	Personaleudgifter	-1.029.938	-3.950.212
	Resultat før finansiering	<u>70.833</u>	<u>99.115</u>
	Renteindtægter	35.967	0
	Renteudgifter	-1.581	-32
	Renteudgifter, koncern	-99.389	0
	Resultat før skat	<u>5.830</u>	<u>99.083</u>
2	Beregnete skatter	-1.283	-22.613
	Årets resultat	<u>4.547</u>	<u>76.470</u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	4.547	6.470
	Udbytte	0	70.000
		<u>4.547</u>	<u>76.470</u>

Balance pr. 30/6 2023

Note	30/6 2023	30/6 2022
AKTIVER	kr.	kr.
Andre tilgodehavender	24.045	11.173.480
Igangværende arbejder for fremmed regning	943.360	0
Tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser	<u>2.996</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender i alt	<u>970.401</u>	<u>11.173.480</u>
Likvide beholdninger i alt	<u>607.589</u>	<u>579.862</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>1.577.990</u>	<u>11.753.342</u>
Aktiver i alt	<u><u>1.577.990</u></u>	<u><u>11.753.342</u></u>

Balance pr. 30/6 2023

Note	30/6 2023	30/6 2022
	kr.	kr.
PASSIVER		
Selskabskapital	40.000	40.000
Overført til næste år	11.017	6.470
Afsat udbytte	0	70.000
Egenkapital i alt	<u>51.017</u>	<u>116.470</u>
Mellemregning, koncernselskaber	1.416.479	3.995.666
Kreditorer	0	371.852
Skyldig sambeskatningsbidrag	1.283	22.613
Forudbetalinger igangværende arbejder	0	6.065.425
Anden gæld	109.211	1.181.316
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.526.973</u>	<u>11.636.872</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>1.526.973</u>	<u>11.636.872</u>
Passiver i alt	<u>1.577.990</u>	<u>11.753.342</u>

3 **Pantsætninger og garantforpligtelser m.v.**

Noter

	2022/2023	2021/2022
	kr.	kr.
1 Personaleudgifter		
Gager og lønninger	987.140	3.853.463
Pensioner	26.250	88.681
Andre omkostninger til social sikring	16.548	8.068
Andre personaleudgifter	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>1.029.938</u>	<u>3.950.212</u>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>0</u>	<u>2</u>
2 Beregnede skatter		
Skatteværdi af indkomst til sambeskatning	1.283	22.613
Regulering af udskudt skat	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>1.283</u>	<u>22.613</u>
Den samlede udskudte skat andrager	<u>0</u>	<u>0</u>

3 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

Selskabet indgår i dansk sambeskatning med Motor ApS som administrationselskab.

Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabslovens regler for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytte for de sambeskattede selskaber. De sambeskattede selskabers samlede kendte nettoforpligtelser i sambeskatningen fremgår af administrationselskabets årsregnskab.

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