

HEMMERSAM DOCUMENTARY ApS

Rathsacksvej 1, 1 h
1862 Frederiksberg C

Årsrapport
1. juli 2014 - 30. juni 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

30/11/2015

Rasmus Hemmersam
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Noter	11
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	HEMMERSAM DOCUMENTARY ApS	
	Rathsacksvej 1, 1 h	
	1862 Frederiksberg C	
	CVR-nr:	29605564
	Regnskabsår:	01/07/2014 - 30/06/2015
Bankforbindelse	Sydbank A/S	

Ledelsespåtegning

Vi aflægger hermed selskabets årsrapport for tiden 01.07.14 – 30.06.15

Årsrapporten aflægges 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.

Vi skal samtidig erklære at betingelserne for fremover at undlade revision af selskabets årsrapport fortsat er opfyldt.

Årsrapporten med tilhørende forslag til resultatdisponering indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederiksberg, den 30/11/2015

Direktion

Rasmus Hemmersam

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er besidde ejerandele i andre selskaber samt drive virksomhed med film- og fotoproduktion

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets økonomiske stilling og resultat af virksomhedens drift i det forløbne regnskabsår fremgår af følgende resultatopgørelse for perioden 01.07.14 – 30.06.15 samt balance pr. 30.06.15.

Selskabet forventer at reetablere egenkapitalen indenfor få år ved positiv indtjening i de kommende år.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

Der er fra statustidspunktet og frem til i dag efter vor overbevisning ikke indtrådt forhold, som vil kunne forrykke vurderingen af årsrapporten væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

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 de er sandsynlige og 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/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

VALUTA OG SIKRINGSDISPOSITIONER

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Resultatopgørelse

Resultatopgørelsen opstilles artsopdelt.

Indtægter og omkostninger er periodiseret således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

Afskrivninger

Afskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver tilsigter, at der sker systematisk afskrivning over aktivernes forventede brugstid. For selskabet er anvendt følgende brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar: 3 år

Nyanskaffelser af produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar med kostpris på den skattemæssige grænse for småanskaffelser indregnes i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Finansielle poster

Under finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger, kursregulering af fremmed valuta samt realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab på værdipapirer.

Endvidere indregnes tillæg/fradrag i forbindelse med afregning af selskabsskatten.

Skatter

Årets aktuelle skat indregnes i resultatopgørelsen som årets skat med den del, der kan henføres til årets resultat

Balance

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele indregnes til kostpris. Hvis genindvindingsværdien er lavere nedskrives til denne.

Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes til nominel værdi med fradrag for skønnede tabsrisici efter en individuel vurdering.

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som post under kortfristet gæld.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser indregnes til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet..

Skyldige skatter og udskudt skat.

Skyldig og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte acontoskatter.

Udskudte skatteforpligtelser og udskudte skatteaktiver beregnes med 22 % af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser og oplyses i henhold til undtagelsesbestemmelserne i årsregnskabsloven i en note.

Udskudte skatteaktiver beregnes til den værdi, den efter vurdering forventes at kunne realiseres til ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller ved udligning i skat af fremtidig indtjening.

Resultatopgørelse 1. jul 2014 - 30. jun 2015

	Note	2014/15 kr.	2013/14 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		-6.726	1.119
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-20.055	-20.055
Resultat af ordinær primær drift		-26.781	-18.936
Øvrige finansielle omkostninger	1	-238	-44
Ordinært resultat før skat		-27.019	-18.980
Skat af årets resultat	2	4.974	4.111
Årets resultat		-22.045	-14.869
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-22.045	-14.869
I alt		-22.045	-14.869

Balance 30. juni 2015

Aktiver

	Note	2014/15 kr.	2013/14 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		41.164	61.219
Materielle anlægsaktiver i alt	3	41.164	61.219
Andre værdipapirer og kapitalandele		94.000	94.000
Finansielle anlægsaktiver i alt		94.000	94.000
Anlægsaktiver i alt		135.164	155.219
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.311	31.311
Udskudte skatteaktiver		12.280	7.306
Andre tilgodehavender		5.000	11.875
Tilgodehavender i alt		18.591	50.492
Likvide beholdninger		36	293
Omsætningsaktiver i alt		18.627	50.785
Aktiver i alt		153.791	206.004

Balance 30. juni 2015

Passiver

	Note	2014/15 kr.	2013/14 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		-81.408	-59.363
Egenkapital i alt	4	43.592	65.637
Leverandører af varer og tjenesteydelser		21.699	16.511
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		0	49.420
Anden gæld		728	4.384
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		87.772	70.052
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		110.199	140.367
Gældsforpligtelser i alt		110.199	140.367
Passiver i alt		153.791	206.004

Noter

1. Øvrige finansielle omkostninger

	2014/15 kr.	2013/14 kr.
Renteomkostninger	238	44
I alt	238	44

2. Skat af årets resultat

	2014/15 kr.	2013/14 kr.
Aktuel skat	0	0
Regulering skat tidligere år	745	0
Ændring af udskudt skat	-5.719	-4.111
Årets skat i alt	-4.974	-4.111

3. Materielle anlægsaktiver i alt

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar. kr.
Kostpris pr. 01.07.14	97.249
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris pr. 30.06.15	97.249
Af- og nedskrivning pr. 01.07.14	-36.030
Årets afskrivning	-20.055
Tilbageførsel ved afgang	0
Af- og nedskrivning pr. 30.06.15	-56.085
Regnskabsmæssig værdi pr. 30.06.15	41.164

4. Egenkapital i alt

	Anpartskapital	Reserve for nettoopskrivninger	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	Overført resultat	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Saldo pr. 01.07.13	125.000	0	0	-44.494	80.506
Ændring i opskrivninger	0	0	0	0	0
Årets resultat	0	0	0	-14.869	-14.869
Egenkapital pr. 30.06.14	125.000	0	0	-59.363	65.637

	Anpartskapital	Reserve for nettoopskrivninger	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	Overført resultat	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Saldo pr. 01.07.14	125.000	0	0	-59.363	65.637
Ændring i opskrivninger	0	0	0	0	0
Årets resultat	0	0	0	-22.045	-22.045
Egenkapital pr. 30.06.15	125.000	0	0	-81.408	43.592

Anpartskapitalen består 125 anparter a nominelt DKK1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

5. Oplysning om eventualforpligtelser

Der påhviler ikke selskabet eventualforpligtelser på statustidspunktet.

6. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har på statustidspunktet ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.