

Erhvervsstyrelsen

Windelov & Lassen ApS

Amaliegade 40, st., 1256 København K

CVR-nr. 32 31 13 85

Årsrapport for 2013

(3. regnskabsår)

Hjemstedskommune: København

Ledelsens årsberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er udvikling, produktion, distribution og udnyttelse af audiovisuelle værker, herunder, men ikke alene, animationsfilm, spillefilm, kort- og dokumentarfilm og/eller tv-produktioner, samt erhvervelse, ejerskab, forvaltning og udnyttelse af rettigheder, og dertil, efter direktionens skøn, beslægtet virksomhed.

Økonomisk udvikling

Resultatet er, efter ledelsens opfattelse, som forventet og der henvises til årsrapporten herom.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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

Forventet udvikling

Der forventes en øget aktivitet for de kommende regnskabsår.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for Windelov & Lassen ApS for 2013.

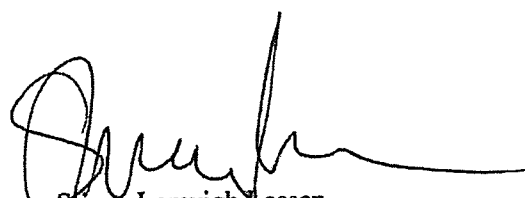
Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Selskabet er med henvisning til Årsregnskabslovens §135 ikke omfattet af reglerne omkring revisionspligt. Selskabet vil på den ordinære generalforsamling træffe beslutning omkring fravalget af revisionspligten.

København, den 30. maj 2014

Direktion


Vibeke Windeløv


Stinna Lemvigh Lassen

Således forelagt og godkendt på generalforsamlingen, den 31/5 2014.

Dirigent


Vibeke Windeløv

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Windelov & Lassen ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Windelov & Lassen ApS for regnskabsåret 2013, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter.

Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandling for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandling afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandling, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

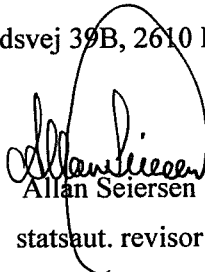
Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Rødovre, den 30. maj 2014

JS Revision

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

Egegårdsvej 39B, 2610 Rødovre



Allan Seiersen
statsaut. revisor

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

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

Resultatopgørelsen

Indtægtskriterium

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

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabsskatten er afsat med 25 %.

Udskudt skat er beregnet med 24,5 % af forskellen mellem regnskabs- og skattemæssige værdier.

Udskudte skatteaktiver indregnes alene til den værdi de forventes at kunne realiseret til.

Balance

Varebeholdninger

Igangværende filmproduktioner måles til kostpris. Såfremt de modtagne acontorater overstiger omkostningerne passiveres forskelsbeløbet.

Tilgodehavender

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

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse for 2013

Note		2013	2012
		kr.	kr.
	Indtægter		
	Resultat af andre kapitalandele	0	-2.949
	Bruttofortjeneste	<u>626.759</u>	<u>61.347</u>
		626.759	58.398
	Udgifter		
1	Andre eksterne udgifter	-148.737	-46.414
2	Personaleudgifter	<u>-473.194</u>	<u>-22.833</u>
	Resultat før afskrivninger	4.828	-10.849
	 Afskrivninger	<u>0</u>	<u>0</u>
	Resultat før finansiering	4.828	-10.849
	 Renteindtægter	0	0
	Renteudgifter	<u>-795</u>	<u>-230</u>
	Resultat før skat	4.033	-11.079
3	Beregnete skatter	<u>-3.304</u>	<u>1.079</u>
	Årets resultat	<u><u>729</u></u>	<u><u>-10.000</u></u>
	 Resultatdisponering		
	Overført til næste år	729	-7.051
	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	0	-2.949
	Udbytte	<u>0</u>	<u>0</u>
		<u><u>729</u></u>	<u><u>-10.000</u></u>

Balance pr. 31/12 2013

Note		31/12 2013	31/12 2012
		kr.	kr.
	AKTIVER		
	Igangværende arbejder	<u>0</u>	<u>0</u>
	Varebeholdninger i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
	Debitorer	158.752	130.814
3	Udskudt skatteaktiv	0	1.079
	Selskabsskat	1.775	0
	Andre tilgodehavender	<u>47.468</u>	<u>20.563</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>207.995</u>	<u>152.456</u>
	Likvide beholdninger i alt	<u>397.565</u>	<u>59.611</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>605.560</u>	<u>212.067</u>
	Aktiver i alt	<u><u>605.560</u></u>	<u><u>212.067</u></u>

Balance pr. 31/12 2013

Note		31/12 2013	31/12 2012
		kr.	kr.
	PASSIVER		
	Selskabskapital	80.000	80.000
	Overført resultat	14.539	13.810
	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	0	0
	Afsat udbytte	0	0
5	Egenkapital i alt	<u>94.539</u>	<u>93.810</u>
	Udskudt skat	0	0
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
	Kreditorer	40.863	17.338
4	Forudbetalinger igangværende arbejder	250.892	73.842
	Selskabsskat	0	0
	Anden gæld	219.266	27.077
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>511.021</u>	<u>118.257</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>511.021</u>	<u>118.257</u>
	Passiver i alt	<u>605.560</u>	<u>212.067</u>
6	Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.		

Noter

		2013	2012
		kr.	kr.
1 Andre eksterne udgifter			
Salgsomkostninger		41.508	17.712
Lokaleomkostninger		0	0
Administrationsomkostninger		107.229	28.702
		<u>148.737</u>	<u>46.414</u>
2 Personaleudgifter			
Lønninger		497.665	389.388
Pensioner		0	0
Andre omkostninger til social sikring		5.434	1.735
Andre personaleudgifter		-29.905	-368.290
		<u>473.194</u>	<u>22.833</u>
Lønninger til midlertidige ansatte er indeholdt i filmproduktioner.			
3 Beregnede skatter			
Selskabsskat		2.225	0
Skatteværdi af indkomst, datter		0	0
Udskudt skat, regulering		1.079	-1.079
		<u>3.304</u>	<u>-1.079</u>
Det samlede udskudte skatteaktiv andrager		<u>0</u>	<u>1.079</u>
4 Igangværende filmproduktioner			
Afholdte omkostninger		684.883	247.133
Modtagne acontorater		-935.775	-320.975
		<u>-250.892</u>	<u>-73.842</u>
5 Egenkapital			
		Overførsel til reserve for nettoop- skrivning	
	Selskabs- kapital	Overført resultat	Udbytte
Egenkapital pr. 1/1 2013	80.000	13.810	0
Årets resultat	0	729	0
Egenkapital pr. 31/12 2013	<u>80.000</u>	<u>14.539</u>	<u>0</u>
			I alt
			93.810
			729
			94.539

6 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

Selskabet har afgivet almindelige garantier vedrørende filmproduktioner. Garantierne forventes ikke, at medføre udgifter for selskabet.

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

Selskabet har herudover ikke indgået kautions-, garanti- eller eventualforpligtelser, som ikke fremgår af årsrapporten.