

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

Erhvervsstyrelsen

Windelov & Lassen ApS

Amaliegade 40, st., 1256 København K

CVR-nr. 32 31 13 85

Årsrapport for 2014

(4. 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 2014.

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, den 29. maj 2015



Vibeke Windeløv

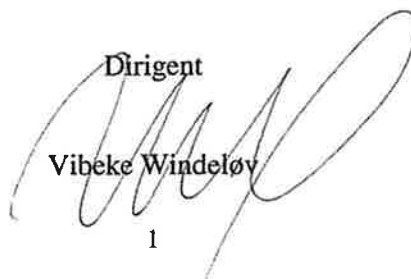
Direktion



Stinna Lemvig Lassen

Således forelagt og godkendt på generalforsamlingen, den 29/5 2015.

Dirigent



Vibeke Windeløv

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til den daglige ledelse i Windelov & Lassen ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Windelov & Lassen ApS for 2014 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 29. maj 2015

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 24,5%.

Udskudt skat er beregnet med 23,5% 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 accontorater overstiger omkostningerne passiveres forskelsbeløbet.

Tilgodehavender

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

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse for 2014

Note		2014	2013
		kr.	kr.
	Indtægter		
	Bruttofortjeneste	591.222	626.759
	Udgifter		
1	Andre eksterne udgifter	-127.490	-148.737
2	Personaleudgifter	-502.438	-473.194
	Resultat før afskrivninger	-38.706	4.828
	Afskrivninger	0	0
	Resultat før finansiering	-38.706	4.828
	Renteindtægter	0	0
	Renteudgifter	-3.251	-795
	Resultat før skat	-41.957	4.033
3	Beregnete skatter	7.869	-3.304
	Årets resultat	-34.088	729
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	-34.088	729
	Udbytte	0	0
		-34.088	729

Balance pr. 31/12 2014

Note		31/12 2014	31/12 2013
	AKTIVER	kr.	kr.
	Igangværende arbejder	<u>0</u>	<u>0</u>
	Varebeholdninger i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
	Debitorer	83.418	158.752
3	Udskudt skatteaktiv	7.869	0
	Selskabsskat	0	1.775
	Andre tilgodehavender	<u>32.315</u>	<u>47.468</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>123.602</u>	<u>207.995</u>
	Likvide beholdninger i alt	<u>334.834</u>	<u>397.565</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>458.436</u>	<u>605.560</u>
	Aktiver i alt	<u><u>458.436</u></u>	<u><u>605.560</u></u>

Balance pr. 31/12 2014

Note		31/12 2014	31/12 2013
	PASSIVER	kr.	kr.
	Selskabskapital	80.000	80.000
	Overført resultat	-19.549	14.539
	Afsat udbytte	0	0
5	Egenkapital i alt	<u>60.451</u>	<u>94.539</u>
	Udskudt skat	0	0
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
	Kreditorer	4.706	40.863
4	Forudbetalinger igangværende arbejder	312.738	250.892
	Selskabsskat	0	0
	Anden gæld	80.541	219.266
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>397.985</u>	<u>511.021</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>397.985</u>	<u>511.021</u>
	Passiver i alt	<u>458.436</u>	<u>605.560</u>
6	Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.		

Noter

	2014	2013		
	kr.	kr.		
1 Andre eksterne udgifter				
Salgsomkostninger	25.810	41.508		
Lokaleomkostninger	0	0		
Administrationsomkostninger	101.680	107.229		
	<u>127.490</u>	<u>148.737</u>		
2 Personaleudgifter				
Lønninger	542.382	497.665		
Pensioner	0	0		
Andre omkostninger til social sikring	8.238	5.434		
Andre personaleudgifter	-48.182	-29.905		
	<u>502.438</u>	<u>473.194</u>		
Lønninger til midlertidige ansatte er indeholdt i filmproduktioner.				
3 Beregnede skatter				
Selskabsskat	0	2.225		
Udskudt skat, regulering	-7.869	1.079		
	<u>-7.869</u>	<u>3.304</u>		
Det samlede udskudte skatteaktiv andrager	<u>7.869</u>	<u>0</u>		
4 Igangværende filmproduktioner				
Afholdte omkostninger	992.295	684.883		
Modtagne acontorater	-1.305.033	-935.775		
	<u>-312.738</u>	<u>-250.892</u>		
5 Egenkapital				
	Selskabs-	Overført		
	kapital	resultat	Udbytte	I alt
Egenkapital pr. 1/1 2014	80.000	14.539	0	94.539
Årets resultat	0	-34.088	0	-34.088
Egenkapital pr. 31/12 2014	80.000	-19.549	0	60.451

6 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

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

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