

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

## Erhvervsstyrelsen

### Wil Film ApS

Viborggade 70, 1., 2100 København Ø

CVR-nr. 27 17 04 20

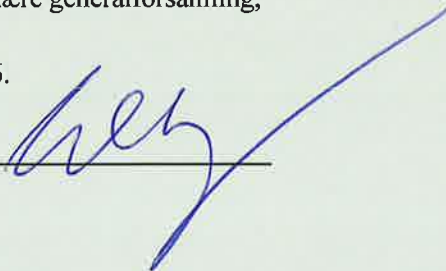
### Årsrapport for 2015

(13. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling,

den 16/6 2016.

\_\_\_\_\_  
Dirigent  
Erik Wilstrup



Hjemstedskommune: København

## Ledelsens årsberetning

### **Hovedaktivitet**

Selskabets hovedaktivitet består i produktion og distribution af reklame-, kort- og spillefilm og anden dermed beslægtet virksomhed.

### **Økonomisk udvikling**

Årsrapporten for 2015 udviser et resultat på kr. 2.071.720 og en egenkapital på kr. 2.333.498 incl. hensat udbytte, kr. 2.000.000.

Den forløbne regnskabsperiode har givet et tilfredsstillende resultat og der henvises til årsregnskabet.

### **Begivenheder efter regnskabsårets udløb**

Der er efter regnskabsårets udløb, ikke indtruffet betydningsfulde begivenheder, som væsentlig vil kunne forrykke vurderingen af årsrapporten.

### **Forventet udvikling**

Der forventes en fortsat positiv udvikling i 2016, i forbindelse med afslutning af flere filmprojekter.

## Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2015 for Wil Film 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 12. maj 2016

**Direktion**

Erik Wilstrup



## Den uafhængige revisors erklæringer

### **Til kapitalejerne i Wil Film ApS**

#### **Påtegning på årsregnskabet**

Vi har revideret årsregnskabet for Wil Film ApS for regnskabsåret 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger 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 revisionshandlinger, 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 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2015 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 12. maj 2016

### **JS Revision**

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

Egegårdsvej 39B, 2610 Rødovre

CVR-nr. 30 83 60 81



John Lauritsen  
statsaut. revisor

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Årsrapporten er aflagt i DKK.

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 23,5 % excl. tillæg. Selskabet indgår i sambeskatning med moderselskab.

Skatteværdi af indkomst overført til sambeskatning føres via mellemregning med moderselskabet.

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

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

### Balancen

#### **Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver er målt til anskaffelsværdi med fradrag af foretagne afskrivninger.

Driftsmidler og inventar afskrives lineært over 3 - 5 år.

Inventaranskaffelser under kr. 12.800 pr. stk. udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Indretning af lejede lokaler afskrives lineært over 5 år.

#### **Finanselle anlægsaktiver**

Deposita er målt til kostpris.

#### **Varebeholdninger**

Igangværende filmproduktioner er målt til kostpris for afholdte eksterne ydelser uden tillæg af aconto avance. Der er hensat til tab på afslutning af igangværende produktioner.

#### **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 2015

Note		2015	2014
		kr.	kr.
	<b>Indtægter</b>		
	Bruttoavance	5.820.434	8.747.714
	<b>Udgifter</b>		
1	Andre eksterne udgifter	-1.147.015	-593.936
2	Personaleudgifter	<u>-1.649.522</u>	<u>-1.349.939</u>
	<b>Resultat før afskrivninger</b>	3.023.897	6.803.839
3	Afskrivninger	<u>-150.500</u>	<u>-126.260</u>
	<b>Resultat før finansiering</b>	2.873.397	6.677.579
	Renteindtægter	1.756	20.323
	Renteudgifter	<u>-1.984</u>	<u>-2.212</u>
	<b>Resultat før skat</b>	2.873.169	6.695.690
4	Beregnete skatter	<u>-801.449</u>	<u>-1.658.192</u>
	<b>Årets resultat</b>	<u>2.071.720</u>	<u>5.037.498</u>
	<b>Resultatdisponering</b>		
	Overført til næste år	71.720	37.498
	Udbytte	<u>2.000.000</u>	<u>5.000.000</u>
		<u>2.071.720</u>	<u>5.037.498</u>

**Balance pr. 31/12 2015**

Note	31/12 2015	31/12 2014
	kr.	kr.
	<b>AKTIVER</b>	
	Indretning af lejede lokaler	96.518 106.706
	Driftsmidler og inventar	237.144 156.306
	<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>333.662 263.012</b>
	Deposita	616.495 439.000
	<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>616.495 439.000</b>
6	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>950.157 702.012</b>
	Igangværende arbejder	0 0
	<b>Varebeholdninger i alt</b>	<b>0 0</b>
	Debitorer	22.845.042 29.067.693
	Øvrige tilgodehavender	0 0
	Tilgodehavende hos associerede selskaber	31.250 0
4	Udskudt skatteaktiv	1.781.939 389.702
	Periodeafgrænsningsposter	69.350 135.280
	<b>Tilgodehavender i alt</b>	<b>24.727.581 29.592.675</b>
	Likvide beholdninger	24.308.929 12.871.014
	<b>Likvide beholdninger i alt</b>	<b>24.308.929 12.871.014</b>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>49.036.510 42.463.689</b>
	<b>Aktiver i alt</b>	<b>49.986.667 43.165.701</b>

**Balance pr. 31/12 2015**

Note		31/12 2015	31/12 2014
	<b>PASSIVER</b>	kr.	kr.
	Selskabskapital	125.000	125.000
	Overført til næste år	208.498	136.778
	Afsat udbytte	2.000.000	5.000.000
7	<b>Egenkapital i alt</b>	<u>2.333.498</u>	<u>5.261.778</u>
4	Udskudt skat	0	0
	<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<u>0</u>	<u>0</u>
5	Forudbetalinger igangværende arbejder	35.083.442	31.241.153
	Kreditorer	2.240.315	799.399
	Gæld til ledelse og virksomhedsdeltagere	12.335	1.141
	Mellemregning med moderselskab	3.079.624	3.008.758
	Kortfristede gældsforpligtelser til associerede virksomheder	0	100.000
	Anden gæld	7.237.453	2.753.472
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<u>47.653.169</u>	<u>37.903.923</u>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<u>47.653.169</u>	<u>37.903.923</u>
	<b>Passiver i alt</b>	<u>49.986.667</u>	<u>43.165.701</u>
8	<b>Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.</b>		



## Noter

	2015	2014
	kr.	kr.
<b>1 Andre eksterne udgifter</b>		
Salgsomkostninger	311.428	112.956
Lokaleomkostninger	220.414	171.017
Administrationsomkostninger	615.173	309.963
	<u>1.147.015</u>	<u>593.936</u>
<b>2 Personaleudgifter</b>		
Gager og lønninger	1.146.649	947.147
Pensioner	0	0
Andre omkostninger og social sikring	502.873	402.792
Andre personaleomkostninger	0	0
	<u>1.649.522</u>	<u>1.349.939</u>
<p>Herudover har der været midlertidige ansatte i filmproduktionerne. Gager hermed er indeholdt i de afholdte omkostninger for igangværende og afsluttede filmproduktioner.</p>		
<b>3 Afskrivninger</b>		
Indretning af lejede lokaler	31.338	28.129
Driftsmidler og inventar	58.742	98.131
Tab ved salg af automobil	60.420	0
	<u>150.500</u>	<u>126.260</u>
<b>4 Beregnede skatter</b>		
Beregnet selskabsskat	2.193.686	2.038.585
Udskudt skat, regulering	-1.392.237	-380.393
	<u>801.449</u>	<u>1.658.192</u>
Det samlede udskudte skatteaktiv andrager	<u>1.781.939</u>	<u>389.702</u>
<b>5 Igangværende film- og TV-produktioner</b>		
Afholdte produktionsomkostninger	75.751.727	86.607.642
Modtagne ácontorater	110.835.169	117.848.795
	<u>-35.083.442</u>	<u>-31.241.153</u>

6	Anlægsaktiver	Materielle anlægsaktiver		Finansielle anlægsaktiver	
		Indretning af lejede lokaler	Driftsmidler og inventar	Deposita	
	Anskaffelsessum pr. 1/1 2015	147.883	520.694	439.000	
	Tilgang	21.150	233.580	177.495	
	Afgang	0	-144.000	0	
	<b>Anskaffelsessum pr. 31/12 2015</b>	<b>169.033</b>	<b>610.274</b>	<b>616.495</b>	
	Afskrivninger pr. 1/1 2015	41.177	364.388	0	
	Afskrivninger i året	31.338	58.742	0	
	Afskrivninger vedrørende årets afgang	0	-50.000	0	
	<b>Afskrivninger pr. 31/12 2015</b>	<b>72.515</b>	<b>373.130</b>	<b>0</b>	
	<b>Bogført værdi pr. 31/12 2015</b>	<b>96.518</b>	<b>237.144</b>	<b>616.495</b>	
7	<b>Egenkapital</b>	Selskabskapital	Overført resultat	Udbytte	I alt
	Egenkapital pr. 1/1 2015	125.000	136.778	5.000.000	5.261.778
	Udbetalt udbytte	0	0	-5.000.000	-5.000.000
	Årets resultat	0	71.720	2.000.000	2.071.720
	<b>Egenkapital pr. 31/12 2015</b>	<b>125.000</b>	<b>208.498</b>	<b>2.000.000</b>	<b>2.333.498</b>

## 8 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

Der foreligger garanti- og kautionsforpligtelser i forbindelse med producerede og igangværende film. Forpligtelserne forventes ikke at medføre udgifter for selskabet.

Selskabet har endvidere afgivet almindelige garantier vedrørende rettigheder for producerede film.

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

Selskabet har indgået huslejekontrakt med 6 måneders opsigelse, dog tidligst 30. juni 2016.

Til sikkerhed for bankengagement er tinglyst virksomhedspant kr. 500.000.

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