

Henrik Ladewig (Adm. direktør, CMA, HD(r))
Ulrik Dahl (Reg. revisor)
Kasper Kjærsgaard (Reg. revisor)
Ronni Jeppesen (Revisor, CMA, HD(r))



(CVR-nr. 37999687)

Wil Film ApS

Viborggade 70, 1., 2100 København Ø

CVR-nr. 27 17 04 20

Årsrapport for 2020

(18. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 6/7 2021.

Dirigent
Erik Wilstrup

Ledelsens årsberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet består i produktion og distribution af reklame-, kort- og spillefilm.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Der er ikke sket væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold i 2020.

Den forløbne regnskabsperiode har givet et utilfredsstillende resultat og der henvises til årsrapporten.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2020 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 6. juli 2021

Direktion

Erik Wilstrup

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til kapitalejerne i Wil Film ApS

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Wil Film ApS for regnskabsåret 1/ 2020 - 31/12 2020, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31/12 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1/1 2020 - 31/12 2020 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR – danske revisorerers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet ”Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet”. Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA’s Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede bevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

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

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentlig inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Rødovre, den 6. juli 2021

JS Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab

Egegårdsvej 39B, 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.

Årsrapporten er aflagt i DKK.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

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

Indtægtskriterium

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

Andre eksterne udgifter

Andre eksterne udgifter omfatter salgsomkostninger, lokaleomkostninger og administrationsomkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv 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 poster omfatter renteindtægter og omkostninger, rentedelen af finansielle leasingydelser, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gældsforpligtelser og transaktioner i fremmed valuta.

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabsskatten er afsat med 22 %.

Selskabet indgår i sambeskatning med moderselskab - Erik W Holding ApS.

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.

Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

Driftsmidler og inventar afskrives lineært over 3 - 5 år, til en scrapværdi på kr. 45.800.

Indretning af lejede lokaler afskrives lineært over 5 år til en scrapværdi på kr. 0.

Aktiver med en kostpris under den skattemæssige grænse for småaktiver indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Finanselle anlægsaktiver

Deposita er målt til kostpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.

Igangværende arbejder

Igangværende arbejder er målt til kostpris for afholdte ydelser, modregnet modtagne acontorater.

Forudbetalinger på de igangværende filmproduktioner indregnes under kortfristede gældsforpligtelser.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Likvide beholdninger

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

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 2020

Note		2020	2019
		kr.	kr.
	Indtægter		
	Bruttofortjeneste	3.345.222	4.775.395
	Udgifter		
1	Personaleudgifter	-4.859.058	-4.397.735
2	Afskrivninger	-42.468	-55.581
	Resultat før finansiering	-1.556.304	322.079
	Renteindtægter	0	0
	Renteudgifter	-21.902	-45.205
	Renteudgifter, koncern	-26.264	0
	Resultat før skat	-1.604.470	276.874
3	Beregnete skatter	352.685	-63.651
	Årets resultat	<u>-1.251.785</u>	<u>213.223</u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	-1.251.785	213.223
	Udbytte	0	0
		<u>-1.251.785</u>	<u>213.223</u>

Balance pr. 31/12 2020

Note	31/12 2020	31/12 2019
	kr.	kr.
AKTIVER		
Indretning af lejede lokaler	0	2.468
Driftsmidler og inventar	<u>165.800</u>	<u>205.800</u>
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>165.800</u>	<u>208.268</u>
Deposita	<u>431.365</u>	<u>412.913</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>431.365</u>	<u>412.913</u>
4 Anlægsaktiver i alt	<u>597.165</u>	<u>621.181</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	3.765.249	11.745.785
Igangværende arbejder	3.457.726	23.863.235
Øvrige tilgodehavender	3.211	167.933
Mellemregning med moderselskab	0	24.360
3 Udskudt skatteaktiv	2.192.984	1.840.299
Periodeafgrænsningsposter	<u>91.125</u>	<u>438.889</u>
Tilgodehavender i alt	<u>9.510.295</u>	<u>38.080.501</u>
Likvide beholdninger	<u>1.444.580</u>	<u>933.620</u>
Likvide beholdninger i alt	<u>1.444.580</u>	<u>933.620</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>10.954.875</u>	<u>39.014.121</u>
Aktiver i alt	<u><u>11.552.040</u></u>	<u><u>39.635.302</u></u>

Balance pr. 31/12 2020

Note	31/12 2020	31/12 2019
	kr.	kr.
PASSIVER		
Selskabskapital	125.000	125.000
Overført til næste år	2.641.728	3.893.513
Afsat udbytte	<u>0</u>	<u>0</u>
Egenkapital i alt	<u>2.766.728</u>	<u>4.018.513</u>
3 Udskudt skat	<u>0</u>	<u>0</u>
Hensatte forpligtelser i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
Forudbetalinger igangværende arbejder	0	33.448.235
Kreditorer	731.215	557.572
Skyldigt sambeskatningsbidrag	0	0
Mellemregning med moderselskab	5.255.746	0
Anden gæld	<u>2.798.351</u>	<u>1.610.982</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>8.785.312</u>	<u>35.616.789</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>8.785.312</u>	<u>35.616.789</u>
Passiver i alt	<u>11.552.040</u>	<u>39.635.302</u>
5 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.		

Noter

	2020	2019
	kr.	kr.
1 Personaleudgifter		
Gager og lønninger	4.623.036	4.192.510
Pensioner	0	0
Andre omkostninger og social sikring	236.022	205.225
Andre personaleomkostninger	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>4.859.058</u>	<u>4.397.735</u>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>0</u>	<u>31</u>
Herudover har der været midlertidige ansatte i projekter. Gager hermed er indeholdt i de afholdte omkostninger for afsluttede og igangværende projekter.		
2 Afskrivninger		
Indretning af lejede lokaler	2.468	5.680
Driftsmidler og inventar	<u>40.000</u>	<u>49.901</u>
	<u>42.468</u>	<u>55.581</u>
3 Beregnede skatter		
Beregnet selskabsskat	0	0
Udskudt skat, regulering	<u>-352.685</u>	<u>63.651</u>
	<u>-352.685</u>	<u>63.651</u>
Det samlede udskudte skatteaktiv andrager	<u>2.192.984</u>	<u>1.840.299</u>

4 Anlægsaktiver	Materielle anlægsaktiver		Finansielle anlægsaktiver
	Indretning af lejede lokaler	Driftsmidler og inventar	Deposita
Anskaffelsessum pr. 1/1 2020	169.033	656.444	412.913
Tilgang	0	0	18.452
Afgang	0	0	0
Anskaffelsessum pr. 31/12 2020	169.033	656.444	431.365
Afskrivninger pr. 1/1 2020	166.565	450.644	0
Afskrivninger i året	2.468	40.000	0
Afskrivninger vedrørende årets afgang	0	0	0
Afskrivninger pr. 31/12 2020	169.033	490.644	0
Bogført værdi pr. 31/12 2020	0	165.800	431.365

5 **Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.**

Der foreligger garanti- og kautionforpligtelser 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 dansk sambeskatning med Erik W. Holding ApS som administrationsselskab.

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 administrationsselskabets årsregnskab.

Selskabet har indgået huslejekontrakt med 6 måneders opsigelse.

Til sikkerhed for bankengagement er tinglyst virksomhedspant kr. 500.000.

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

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Erik Wilstrup

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-849890268785

IP: 213.237.xxx.xxx

2021-07-08 09:40:28Z

NEM ID 

Ulrik Dahl

Registreret revisor

Serienummer: PID:9208-2002-2-528371923109

IP: 80.198.xxx.xxx

2021-07-08 09:42:28Z

NEM ID 

Erik Wilstrup

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-849890268785

IP: 213.237.xxx.xxx

2021-07-08 09:44:12Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: 744T-J8GDJ-6VMY8-BED14-TL3DU-EKUM

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>