

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

 **JS REVISION**
GODKENDT REVISIONSAKTIESELSKAB
(CVR-nr. 37999687)

Erhvervsstyrelsen

House of Real ApS

Åbenrå 29, 1124 København K

CVR-nr. 35 67 95 88

Årsrapport for 2016

(3. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 4/7 2017


Dirigent
Anna L. Ljungmark

Hjemstedskommune: København

EGEGÅRDSVEJ 39 B
2610 RØDOVRE
WWW.JSREVISION.DK

DANSKE
REVISORER

FSK*

TELEFON 36 41 48 00
MAILBOX@JSREVISION.DK

Ledelsens årsberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er medieproduktion.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Som følge af ændringer i årsregnskabsloven, er der sket ændringer i virksomhedens opstilling af årsregnskabet. Ændringen sker, da årsregnskabsloven kræver dette.

"Igangværende arbejder" var tidligere indregnet i en særskilt linje under tilgodehavender. Dette er nu indregnet i "Tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser". Ændringen i anvendt regnskabspraksis er indregnet i egenkapitalen primo (ingen nettoeffekt), og sammenligningstallene er tilpasset. Der er udover ovenstående ikke sket væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold i 2016.

Den forløbne regnskabsperiode har givet et tilfredsstillende resultat, og der henvises til årsrapporten. Selskabet har fortsat tabt selskabskapitalen og der henvises til note 6 herom.

Ledelsespåtegning


Undertegnede har daga dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 2016 for House of Real ApS.

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.

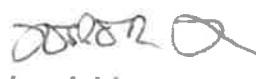
Revision af årsrapport

Selskabet opfylder betingelserne i årsregnskabslovens § 135 og har derfor mulighed for at aflægge en ikke revideret årsrapport.

København, den 4. juli 2017


Anna L. Bangmark

Direktion


Jesper Jack Jørgensen

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i House of Real ApS

Vi har opstillet årsrapporten for House of Real ApS for regnskabsåret 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsesberetning, ledelsespåtegning, 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 årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisorer's Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, 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 årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Rødovre, den 4. juli 2017

JS Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab

Egegårdsvej 39B, 2610 Rødovre

CVR-nr. 37 99 96 87



Ulrik Dahl
registreret revisor

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Årsrapporten aflægges i DKK.

Den anvendte regnskabspraksis er i hovedtræk følgende:

Ændring i anvendt regnskabspraksis som følge af ændret årsregnskabslov

1) Anvendelse af årsregnskabslovens skema 1

Som følge af ændringer i årsregnskabsloven, er der sket ændringer i virksomhedens opstilling af årsregnskabet. Ændringen sker, da årsregnskabsloven kræver dette. "Igangværende arbejder for fremmed regning" var tidligere indregnet i en særskilt linje under tilgodehavender. Dette er nu indregnet i "Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser". Der er sket tilpasning af benævnelsen af posterne under forpligtigelser, dog uden dette har nogen betydningsmæssige konsekvenser. Ændringen i anvendt regnskabspraksis er indregnet i egenkapitalen primo (ingen nettoeffekt), og sammenligningstillene er tilpasset.

2) Igangværende arbejder og modregning

Regnskabspraksis er ændret som en konsekvens af ændringer i årsregnskabsloven, således at forudbetalingerne for igangværende arbejder for fremmed regning, i år og fremover, indregnes som en gældspost, og ikke som tidligere modregnes i de igangværende arbejder for fremmed regning, som det vedrørte. Ændringen er sket, idet årsregnskabsloven nu kræver dette. Ændringen påvirker ikke egenkapitalen og resultatet. Men ændringen betyder, at balancesummen er steget med 0 tkr., idet både posten igangværende arbejder for fremmed regning under aktiver, og forudbetalinger fra kunder under passiver, er steget med 0 tkr. Ændringen er indregnet på kapitalen primo, og sammenligningstillene er tilpasset.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

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

Indtægtskriterium

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

Andre eksterne udgifter

Andre eksterne udgifter omfatter salgsmkostninger, lokaleomkostninger og administrationsomkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv eventuelle 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 indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinter og -tab vedrørende gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabsskatten er afsat med 22%. Selskabet indgår i sambeskatning.

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

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

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Deposita er målt til amortiseret kostpris.

Tilgodehavender

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

Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.

Igangværende arbejder er målt til kostpris for afholdte ydelser, modregnet modtagne acontorater, og indregnes i regnskabet under tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser. Forudbetalinger på de igangværende arbejder indregnes under kortfristede gældsforpligtelser.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse for 2016

Note		2016	2015
		kr.	kr.
	Indtægter		
	Bruttofortjeneste	1.468.391	1.282.862
	Udgifter		
1	Personaleudgifter	<u>-1.510.126</u>	<u>-1.695.362</u>
	Resultat før afskrivninger	-41.735	-412.500
	Afskrivninger	<u>0</u>	<u>0</u>
	Resultat før finansiering	-41.735	-412.500
	Finansielle indtægter	0	4.002
	Finansielle indtægter, koncern	2.805	0
	Finansielle udgifter	<u>-17.794</u>	<u>-1.491</u>
	Resultat før skat	-56.724	-409.989
2	Beregnede skatter	<u>0</u>	<u>0</u>
	Årets resultat	<u><u>-56.724</u></u>	<u><u>-409.989</u></u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	-56.724	-409.989
	Udbytte	<u>0</u>	<u>0</u>
		<u><u>-56.724</u></u>	<u><u>-409.989</u></u>

Balance pr. 31/12 2016

Note	31/12 2016	31/12 2015
	kr.	kr.
AKTIVER		
Deposita	26.265	25.500
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>26.265</u>	<u>25.500</u>
3 Anlægsaktiver i alt	<u>26.265</u>	<u>25.500</u>
Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser	898.057	110.946
Tilgodehavende selskabsskat	18.000	0
Mellemregning tilknyttede selskaber	80.409	69.896
Øvrige tilgodehavender	595.602	305.784
Tilgodehavender i alt	<u>1.592.068</u>	<u>486.626</u>
Likvide beholdninger i alt	<u>79.915</u>	<u>70.066</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>1.671.983</u>	<u>556.692</u>
Aktiver i alt	<u><u>1.698.248</u></u>	<u><u>582.192</u></u>

Balance pr. 31/12 2016

Note		31/12 2016	31/12 2015
	PASSIVER	kr.	kr.
	Selskabskapital	51.000	51.000
	Overført til næste år	-369.455	-312.731
	Afsat udbytte	<u>0</u>	<u>0</u>
4	Egenkapital i alt	<u>-318.455</u>	<u>-261.731</u>
	Kreditorer	843.690	318.397
	Forudbetalinger igangværende arbejder	885.277	52.148
	Anden gæld	<u>287.736</u>	<u>473.378</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>2.016.703</u>	<u>843.923</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>2.016.703</u>	<u>843.923</u>
	Passiver i alt	<u>1.698.248</u>	<u>582.192</u>
5	Pantsætninger og garantforpligtelser m.v.		
6	Going concern og finansielle risici		

Noter

	2016	2015		
	kr.	kr.		
1 Personaleudgifter				
Gager og lønninger	1.374.763	1.559.148		
Pensioner	9.255	38.558		
Andre omkostninger til social sikring	50.513	58.588		
Andre personaleudgifter	75.595	39.068		
	<u>1.510.126</u>	<u>1.695.362</u>		
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>4</u>	<u>8</u>		
2 Beregnede skatter				
Beregnet selskabsskat	0	0		
Regulering af udskudt skat	0	0		
	<u>0</u>	<u>0</u>		
Det samlede udskudte skatteaktiv andrager	<u>0</u>	<u>0</u>		
3 Anlægsaktiver		<u>Deposita</u>		
Anskaffelsessum pr. 1/1 2016		25.500		
Tilgang		765		
Afgang/skrottet		<u>0</u>		
Anskaffelsessum pr. 31/12 2016		<u>26.265</u>		
Bogført værdi pr. 31/12 2016		<u>26.265</u>		
4 Egenkapital				
	Selskabs-	Overført		
	kapital	resultat	Udbytte	I alt
	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>
Egenkapital pr. 1/1 2016	51.000	-312.731	0	-261.731
Udbetalt udbytte	0	0	0	0
Årets resultat	0	-56.724	0	-56.724
Egenkapital pr. 31/12 2016	<u>51.000</u>	<u>-369.455</u>	<u>0</u>	<u>-318.455</u>

5 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

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

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

6 Going concern og finansielle risici

House of Real ApS går ud af 2016 med et underskud, men med den nuværende aktivitet vurderer ledelsen, at kapitalberedskabet er tilstrækkeligt.

På indtægtssiden er virksomheden i gang med en forandring fra alene at producere kunstneriske dokumentarfilm til fremover også at producere flere uddannelsesprodukter og konsulentytelser til den private sektor, der er mindre likviditetskrævende og mere profitable. Det skal ligeledes tilføjes, at selskabet efter 2016 vil have færdigproduceret flere internationale film, som vil skabe nye indtægter, når de distribueres.

På udgiftssiden har vi trimmet selskabets driftsudgifter ved at lade en medarbejder overgå fra fastansættelse til projektansættelse.

Vi forventer på denne baggrund og ved gennemgang af selskabets planlagte aktiviteter at kunne gå ud af 2017 med et overskud.

Ledelsen aflægger på baggrund heraf årsrapporten ud fra en forudsætning om fortsat drift.