

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

Erhvervsstyrelsen

House of Real ApS

Åbenrå 29, 1124 København K

CVR-nr. 35 67 95 88

Årsrapport for 2015

(2. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 5/7 2016.


Dirigent

Anna L. Ljungmark

Hjemstedskommune: København

Ledelsens årsberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er produktion af film og videofilm samt efter direktionens skøn beslægtet virksomhed.

Økonomisk udvikling

Resultatet er, efter ledelsens opfattelse, utilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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

Forventet udvikling

Selskabets fremtid er usikker. Der henvises endvidere til note 7 i årsrapporten.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 2015 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.

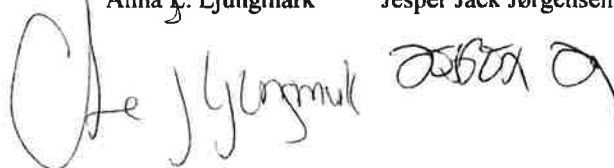
Selskabet er med henvisning til Årsregnskabslovens §135 ikke omfattet af reglerne omkring revisionspligt. Selskabet vil på den ordinære generalforsamling træffe beslutning omkring fravalget af revisionspligten.

København, den 4. juli 2016

Direktion

Anna L. Ljungmark

Jesper Jack Jørgensen



Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i House of Real ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for House of Real ApS for 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.

Forbehold

Grundlag for afkræftende konklusion

Selskabet har tabt kapitalen. Vi har ikke modtaget dokumentation, der bekræfter, at selskabet har de fornødne midler til at betale den kortfristede gæld.

Selskabets drift er afhængig af fremmed finansiering, og det har ikke været muligt at indhente tilstrækkelig sikkerhed for denne finansiering. Vi tager derfor forbehold for den fortsatte drift.

Afkræftende konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet, som følge af betydeligheden af det forhold, der er beskrevet i grundlag for afkræftede konklusion, ikke 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.

Supplerende oplysninger omkring forhold i regnskabet

Vi skal gøre opmærksom på, at selskabet ikke opfylder kapitalkravene i selskabsloven.

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 4. juli 2016

JS Revision

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

Egegårdsvej 39B, 2610 Rødovre

CVR-nr. 30 83 60 81


Allan Seiersen
statsaut. revisor

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Årsrapporten aflægges 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%. Selskabet indgår i sambeskatning.

Udnyttet skatteværdi af indkomsten føres via mellemregning med moderselskabet.

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

Igangværende arbejder

Igangværende filmproduktioner er målt til kostpris for afholdte ydelser, modregnet modtagne aconto-rater.

Såfremt de modtagne rater overstiger udgifterne, indregnes de igangværende filmproduktioner under kortfristede gældsforpligtelser.

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 2015

Note		2015	2014
		kr.	kr.
	Indtægter		
	Bruttofortjeneste	1.282.862	1.465.914
	Udgifter		
1	Personaleudgifter	-1.695.362	-1.316.989
	Resultat før afskrivninger	-412.500	148.925
	Afskrivninger	0	0
	Resultat før finansiering	-412.500	148.925
	Renteindtægter	4.002	0
	Renteudgifter	-1.491	-12.513
	Resultat før skat	-409.989	136.412
2	Beregnete skatter	0	-39.154
	Årets resultat	-409.989	97.258
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	-409.989	97.258
	Udbytte	0	0
		-409.989	97.258

Balance pr. 31/12 2015

Note		31/12 2015	31/12 2014
	AKTIVER	kr.	kr.
	Deposita	25.500	0
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>25.500</u>	<u>0</u>
3	Anlægsaktiver i alt	<u>25.500</u>	<u>0</u>
	Debitorer	110.946	259.614
2	Udskudt skatteaktiv	0	0
	Mellemregning tilknyttede selskaber	69.896	0
	Øvrige tilgodehavender	305.784	0
	Tilgodehavender i alt	<u>486.626</u>	<u>259.614</u>
	Likvide beholdninger i alt	<u>70.066</u>	<u>718.669</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>556.692</u>	<u>978.283</u>
	Aktiver i alt	<u><u>582.192</u></u>	<u><u>978.283</u></u>

Balance pr. 31/12 2015

Note		31/12 2015	31/12 2014
	PASSIVER	kr.	kr.
	Selskabskapital	51.000	51.000
	Overført til næste år	-312.731	97.258
	Afsat udbytte	<u>0</u>	<u>0</u>
5	Egenkapital i alt	<u>-261.731</u>	<u>148.258</u>
	Skyldig selskabsskat	0	40.876
	Kreditorer	318.397	58.480
	Forudbetalinger igangværende arbejder	52.148	347.806
	Anden gæld	<u>473.378</u>	<u>382.863</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>843.923</u>	<u>830.025</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>843.923</u>	<u>830.025</u>
	Passiver i alt	<u>582.192</u>	<u>978.283</u>
6	Pantsætninger og garantforpligtelser m.v.		
7	Going concern og finansielle risici		

Noter

	2015	2014
	kr.	kr.
1 Personaleudgifter		
Gager og lønninger	1.559.148	0
Pensioner	38.558	0
Andre omkostninger til social sikring	58.588	0
Andre personaleudgifter	39.068	0
	<u>1.695.362</u>	<u>1.316.989</u>

Der er udbetalt lønninger og honorarer til midlertidigt ansatte i medieproduktioner.
Lønninger og gager er indeholdt i afsluttede og igangværende arbejder.

2 Beregnede skatter		
Beregnet selskabsskat	0	39.154
Regulering af udskudt skat	0	0
	<u>0</u>	<u>39.154</u>
 Det samlede udskudte skatteaktiv andrager	 <u>0</u>	 <u>0</u>

3 Anlægsaktiver		<u>Deposita</u>
Anskaffelsessum pr. 1/1 2015		0
Tilgang		25.500
Afgang/skrottet		0
Anskaffelsessum pr. 31/12 2015		<u>25.500</u>
 Afskrivninger pr. 1/1 2015		0
Årets afskrivninger		0
Afskrivninger vedrørende årets afgang		0
Afskrivninger pr. 31/12 2015		<u>0</u>
 Bogført værdi pr. 31/12 2015		 <u>25.500</u>

	31/12 2015	31/12 2014
	kr.	kr.
4 Igangværende arbejder		
Afholdte omkostninger	12.265.535	1.097.284
Modtagne aconto-rater	-12.317.683	-1.445.090
	<u>-52.148</u>	<u>-347.806</u>

5 Egenkapital	Selskabs-	Overført	Udbytte	I alt
	kapital	resultat		
Egenkapital pr. 1/1 2015	51.000	97.258	0	148.258
Udbetalt udbytte	0	0	0	0
Årets resultat	0	-409.989	0	-409.989
Egenkapital pr. 31/12 2015	<u>51.000</u>	<u>-312.731</u>	<u>0</u>	<u>-261.731</u>

6 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.

7 Going concern og finansielle risici

Med den nuværende aktivitet vurderer ledelsen, at kapitalberedskabet er tilstrækkeligt.

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