

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

 **JS REVISION**
STATSAUTORISERET REVISIONSAKTIESELSKAB
(CVR-nr. 30836081)

Erhvervsstyrelsen

Elmstreet Media ApS

Brudelysvej 15 A, 2880 Bagsværd

CVR-nr. 32 89 48 01

Årsrapport for 2014

(5. regnskabsår)

Hjemstedskommune: Gladsaxe

EGEGÅRDSVEJ 39 B
2610 RØDOVRE
WWW.JSREVISION.DK

DANSKE
REVISORER

FSK*

TELEFON 36 41 48 00
TELEFAX 36 41 48 99
MAILBOX@JSREVISION.DK

Ledelsens årsberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive virksomhed med film-, tv- og videoproduktion til forskellige platforme, markedsføring, kursusvirksomhed, udlejning, medie- kommunikationsstrategi og forlagsvirksomhed, samt anden virksomhed, der efter det centrale ledelsesorgans skøn er forbundet dermed.

Økonomisk udvikling

Årets resultatet er, efter ledelsens opfattelse, utilfredsstillende.

Der er ikke indberettet korrekt moms løbende, ligesom udbetalt løn først er blevet indberettet i forbindelse med årsafslutning. Der er ikke tilbageholdt A-skat m.v. i forbindelse med lønudbetalinger.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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

Forventet udvikling

Selskabet har tabt kapitalen. Selskabet forventer at reetablere kapitalen ved fremtidig indtjening. Der henvises til note 8 herom.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for Elmstreet Media ApS for 2014.

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.

Revision af årsrapport

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

Bagsværd, den 24. juni 2015

Direktion

Niels Birkemose

Således forelagt og godkendt på generalforsamlingen, den 25/6 2015.

Dirigent

Niels Birkemose

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til den daglige ledelse i Elmstreet Media ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Elmstreet Media 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 24. juni 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.

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 24,5%.

Udskudt skat er beregnet med 23,5% 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 og udstyr afskrives lineært over 5 år.

Inventaranskaffelser under kr. 12.600 pr. stk. udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Finansielle anlægsaktiver

Depositum er målt til kostpris.

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		
	Bruttoresultat	151.576	194.923
	Udgifter		
1	Andre eksterne udgifter	-28.605	-26.745
2	Personaleudgifter	<u>-125.919</u>	<u>-139.108</u>
	Resultat før afskrivninger	-2.948	29.070
4	Afskrivninger	<u>-15.008</u>	<u>-12.445</u>
	Resultat før finansiering	-17.956	16.625
	Renteindtægter	0	74
	Renteudgifter	<u>0</u>	<u>-49</u>
	Resultat før skat	-17.956	16.650
3	Beregnete skatter	<u>0</u>	<u>0</u>
	Årets resultat	<u><u>-17.956</u></u>	<u><u>16.650</u></u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	-17.956	16.650
	Udbytte	<u>0</u>	<u>0</u>
		<u><u>-17.956</u></u>	<u><u>16.650</u></u>

Balance pr. 31/12 2014

Note		31/12 2014	31/12 2013
	AKTIVER	kr.	kr.
	Driftsmidler og inventar	<u>10.240</u>	<u>12.448</u>
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>10.240</u>	<u>12.448</u>
	Depositum	<u>21.859</u>	<u>21.859</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>21.859</u>	<u>21.859</u>
5	Anlægsaktiver i alt	<u>32.099</u>	<u>34.307</u>
	Debitorer	40.000	2.061
	Periodisering	0	0
3	Skatteaktiv	0	0
	Øvrige tilgodehavender	<u>0</u>	<u>0</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>40.000</u>	<u>2.061</u>
	Likvide beholdninger i alt	<u>2.330</u>	<u>42.445</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>42.330</u>	<u>44.506</u>
	Aktiver i alt	<u>74.429</u>	<u>78.813</u>

Balance pr. 31/12 2014

Note		31/12 2014	31/12 2013
	PASSIVER	kr.	kr.
	Selskabskapital	80.000	80.000
	Overført til næste år	-55.445	-37.489
	Afsat udbytte	0	0
6	Egenkapital i alt	<u>24.555</u>	<u>42.511</u>
3	Udskudt skat	0	0
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
	Forudbetalinger igangværende arbejder	0	0
	Kreditorer	13.488	10.500
	Kassekredit	0	0
	Skyldig selskabsskat	0	0
	Anden gæld	36.386	25.802
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>49.874</u>	<u>36.302</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>49.874</u>	<u>36.302</u>
	Passiver i alt	<u>74.429</u>	<u>78.813</u>
7	Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.		
8	Going concern og finansielle risici		

Noter

	2014	2013
	kr.	kr.
1 Andre eksterne udgifter		
Salgsomkostninger	2.662	102
Lokaleomkostninger	0	6.030
Administrationsomkostninger	25.943	20.613
	<u>28.605</u>	<u>26.745</u>
2 Personaleudgifter		
Gager og lønninger	125.000	149.460
Lønrefusion, Barsel	0	-20.515
Andre omkostninger til social sikring	0	8.698
Personaleudgifter	919	1.465
	<u>125.919</u>	<u>139.108</u>
3 Beregnede skatter		
Selskabsskat	0	0
Udskudt skat, regulering	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
Den samlede udskudte skat andrager	<u>0</u>	<u>0</u>
4 Afskrivninger		
Inventar	12.448	12.445
Driftsmidler	2.560	0
	<u>15.008</u>	<u>12.445</u>

5 Anlægsaktiver

	<u>Driftsmidler</u>	<u>Inventar</u>	<u>Depositum</u>
Anskaffelsessum pr. 1/1 2014	0	62.228	21.859
Tilgang	12.800	0	0
Afgang	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Anskaffelsessum pr. 31/12 2014	<u>12.800</u>	<u>62.228</u>	<u>21.859</u>
Afskrivninger pr. 1/1 2014	0	49.780	0
Afskrivninger i året	2.560	12.448	0
Afskrivninger vedrørende årets afgang	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Afskrivninger pr. 31/12 2014	<u>2.560</u>	<u>62.228</u>	<u>0</u>
Bogført værdi pr. 31/12 2014	<u>10.240</u>	<u>0</u>	<u>21.859</u>

6 Egenkapital

	<u>Anparts- kapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Udbytte</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital pr. 1/1 2014	80.000	-37.489	0	42.511
Udbetalt udbytte	0	0	0	0
Årets resultat	<u>0</u>	<u>-17.956</u>	<u>0</u>	<u>-17.956</u>
Egenkapital pr. 31/12 2014	<u>80.000</u>	<u>-55.445</u>	<u>0</u>	<u>24.555</u>

7 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

Selskabet har modtaget et krav fra DR på kr. 334.000 excl. omkostninger vedrørende projektet "Bevar mig vel". Kravet bestrides og er derfor ikke indregnet i regnskabet, da kravet ikke forventes at påføre selskabet udgifter.

I forbindelse med afregning af løn kan selskabet hæfte for manglende tilbageholdelse af A-skat over for SKAT.

Herudover har selskabet ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre forpligtelser end dem der fremgår af årsrapporten.

8 Going concern og finansielle risici

Selskabets ledelse vurderer at det nuværende kapitalberedskab er tilstrækkeligt.

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