

DOCUMENTARY.DK ApS

Årsrapport

1. januar 2012 - 31. december 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

26/03/2013

Flemming Helsted

Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	5
--	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

DOCUMENTARY.DK ApS

Prices Havevej 10

5600 Faaborg

Telefonnummer: 62682211

e-mailadresse: flemming@documentary.dk

CVR-nr: 28693001

Regnskabsår: 01/01/2012 - 31/12/2012

Revisor

1 OFFICE REVISION REGISTRERET REVISIONSVIRKSOMHED ApS

Kanalvej 11

5600 Faaborg

CVR-nr: 32551904

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato aflagt og godkendt årsregnskabet for perioden 1. januar til 31. december 2012 for Documentary.dk ApS.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Selskabet har tabt sin kapital. Ledelsen forventer ved egen indtjening i løbet af 3-4 år at reetablere selskabets kapital. Herudover har selskabet rejst krav om erstatning vedrørende tidligere udført projekt. Ledelsen forventer et positivt udkomme heraf. Selskabets krav er ikke indarbejdet i resultatopgørelsen eller under aktiver.

Faaborg, den 26/03/2013

Direktion

Flemming Helsted

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til anpartshaverne i DOCUMENTARY.DK ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for DOCUMENTARY.DK ApS for regnskabsåret 1. januar 2012 - 31. december 2012, 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 handlinger 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 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2012 - 31. december 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at modificere vores konklusion gør vi opmærksom på, at selskabet har tabt sin anparts kapital og deraf ledelsens ansvar om reetablering af anpartskapitalen eller selskabets opløsning. Selskabets ledelse har udtrykt kommentarer hertil i ledelsens påtegning om forventet reetablering ved egen indtjening.

Faaborg, 26/03/2013

René Jepsen

registreret revisor

1 OFFICE REVISION REGISTRERET REVISIONSVIRKSOMHED ApS

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Documentary.dk ApS for 2012 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Der er anvendt samme regnskabspraksis som seneste regnskabsår.

Sammenligningstal seneste regnskabsår er i tkr.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen efter produktionsmetoden og indregnes ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart.

Oplysning af nettoomsætning er ikke vist i årsrapporten, jvfr. årsregnskabslovens. Oplysningen kan anvendes af konkurrerende virksomheder og derved være skadelig for selskabets indtjening.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til bevægelser direkte i egenkapitalen. Den andel af skatten, der indregnes i resultatopgørelsen, som knytter sig til årets ekstraordinære resultat, henføres hertil, mens den resterende del henføres til årets ordinære resultat.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar samt indretning af lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellige.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3 - 8 år

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Igangværende arbejder

Igangværende arbejder måles til kostpris tillagt acontoavance.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab efter en individuel vurdering af tilgodehavender.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser, som omfatter leverandørgæld og anden gæld, indregnes ved lånoptagelse til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris.

I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede restleasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealisationsværdi.

Resultatopgørelse 1. jan 2012 - 31. dec 2012

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Bruttoresultat		389.511	626
Personaleomkostninger	1	-219.724	-456
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-44.074	-64
Resultat af ordinær primær drift		125.713	106
Øvrige finansielle omkostninger		-73.247	-99
Ordinært resultat før skat		52.466	7
Ekstraordinært resultat før skat		52.466	7
Skat af årets resultat	2	-16.346	-3
Årets resultat		36.120	4
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		36.120	4
I alt		36.120	4

Balance 31. december 2012

Aktiver

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		90.000	134
Materielle anlægsaktiver i alt		90.000	134
Anlægsaktiver i alt		90.000	
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		82.992	18
Igangværende arbejder for fremmed regning		70.000	136
Udskudte skatteaktiver		127.234	144
Andre tilgodehavender		5.636	45
Tilgodehavender i alt		285.862	343
Likvide beholdninger		13.630	0
Omsætningsaktiver i alt		299.492	343
AKTIVER I ALT		389.492	477

Balance 31. december 2012

Passiver

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)		280.000	280
Overført resultat		-532.440	-569
Egenkapital i alt	3	-252.440	-289
Gæld til banker		482.254	575
Langfristede gældsforpligtelser i alt	4	482.254	575
Gæld til banker		100.000	140
Anden gæld		59.678	51
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		159.678	191
Gældsforpligtelser i alt		641.932	766
PASSIVER I ALT		389.492	477

Noter

1. Personaleomkostninger

	2012 kr.	2011 tkr.
Løn og gager	212.826	417
Pensionsbidrag	4.843	36
Andre omkostninger til social sikring	2.055	2
	<u>219.724</u>	<u>455</u>

2. Skat af årets resultat

	2012 kr.	2011 tkr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	16.612	3
Regulering vedrørende tidligere år	-266	0
	<u>16.346</u>	<u>3</u>

3. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital kr.	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode kr.	Overført resultat kr.	Foreslået udbytte kr.	Ialt kr.
Saldo primo	280.000	0	-568.560	0	-288.560
Udloddet ordinært udbytte	0	0	0	0	0
Årets resultat	0	0	36.120	0	36.120
Egenkapital ultimo	<u>280.000</u>	<u>0</u>	<u>-532.440</u>	<u>0</u>	<u>-252.440</u>

4. Langfristede gældsforpligtelser i alt

Restgæld efter 5 år er ca. tkr. 270.

5. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets hovedaktivitet er dokumentarproducent af TV-programmer, multimedieproduktioner og lignende.

6. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har til pengeinstitut udstedt skadesløsbrev tkr. 500 med virksomhedspant i simple fordringer fra salg , varebeholdninger og driftsinventar mv. Endvidere er der pant i køretøj på tkr. 181. Herudover er der transport i erstatningskrav på tkr. 491. Erstatningskrav indgår ikke i resultatopgørelse eller aktiver i året.