

Social Club Production ApS

Vermundsgade 40D, 2100 København Ø

CVR-nr. 29 79 78 11

Årsrapport for 2012

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 31. maj 2013

Som dirigent:

.....
Karl-Anton Johannes Jensen

Indholdsfortegnelse

Ledelsesberetning	1
Oplysninger om selskabet	1
Beretning	2
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Årsregnskab	
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Egenkapitalopgørelse	8
Noter	
Anvendt regnskabspraksis	9
Usikkerhed om going concern	10
Personaleomkostninger	10
Finansielle indtægter	10
Finansielle omkostninger	11
Anpartskapital	11
Sikkerhedsstillelser	11
Nærtstående parter	11

Oplysninger om selskabet

Adresse, postnr., by	Vermundsgade 40D, 2100 København Ø
CVR-nr.	29 79 78 11
Bestyrelsen:	Mikael Royson, formand Karl-Anton Johannes Jensen Mads Ulrick Holmstrup
Direktion	Mads Ulrick Holmstrup
Revision	Ernst & Young, Godkendt Revisionspartnerselskab Gyngemose Parkvej 50, 2860 Søborg Telefon +45 70 10 80 50 Telefax +45 35 87 22 00

Beretning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive produktionsvirksomhed inden for tv-drama og hermed beslægtet virksomhed.

Usædvanlige forhold som har påvirket årsregnskabet

Going concern

Selskabet har tabt mere end 50% af anpartskapitalen. Selskabets ledelse vil på den ordinære generalforsamling redegøre for tabet og stille forslag om foranstaltninger til reetablering af egenkapitalen.

Selskabets ultimative moderselskab i Sverige, Zodiak Media AB, har i denne forbindelse tilkendegivet at ville understøtte den fremtidige drift og investeringer.

På den baggrund har ledelsen valgt at aflægge årsregnskabet for 2012 med fortsat drift for øje.

Der henvises til note 2 for en yderligere omtale heraf.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2012 udviser et overskud på kr. 90.468, og selskabets balance pr. 31. december 2012 udviser en negativ egenkapital på kr. 5.510.537.

Begivenheder efter balancedagen

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, der væsentligt vil kunne påvirke vurderingen af selskabets finansielle stilling.

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012 for Social Club Production ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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 - 31. december 2012.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 31. maj 2013

Direktionen:

.....
Mads Ulrick Holmstrup

Bestyrelsen:

.....
Mikael Royson
formand

.....
Karl-Anton Johannes Jensen

.....
Mads Ulrick Holmstrup

Til anpartshaverne i Social Club Production ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Social Club Production ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. 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 en 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 en 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 - 31. december 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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.

København, den 31. maj 2013
Ernst & Young
Godkendt Revisionspartnerselskab

Alex Petersen
statsautoriseret revisor

Mads Skovgaard
statsautoriseret revisor

Resultatopgørelse for 1. januar - 31. december

Note	2012 kr.	2011 kr.
Bruttofortjeneste	95.732	145.151
Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	<u>10.765</u>	<u>12.559</u>
Resultat af ordinær primær drift	84.967	132.592
4 Finansielle indtægter	22.070	0
5 Finansielle omkostninger	<u>0</u>	<u>175.749</u>
Resultat før skat	107.037	-43.157
Skat af årets resultat	<u>16.569</u>	<u>-6.989</u>
Årets resultat	<u>90.468</u>	<u>-36.168</u>
 Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat	<u>90.468</u>	<u>-36.168</u>
	<u>90.468</u>	<u>-36.168</u>

Balance pr. 31. december

Note	2012 kr.	2011 kr.
Aktiver		
Anlægsaktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>41.707</u>	<u>52.472</u>
Materielle anlægsaktiver	<u>41.707</u>	<u>52.472</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>41.707</u>	<u>52.472</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	6.989	0
Tilgodehavende selskabsskat	0	346.860
Andre tilgodehavender	<u>69.910</u>	<u>70.125</u>
Tilgodehavender	<u>76.899</u>	<u>416.985</u>
Likvide beholdninger	<u>27</u>	<u>0</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>76.926</u>	<u>416.985</u>
Aktiver i alt	<u>118.633</u>	<u>469.457</u>

Balance pr. 31. december

Note	2012 kr.	2011 kr.
Passiver		
Egenkapital		
6	Anpartskapital	125.000 125.000
	Overført resultat	<u>-5.635.537</u> <u>-5.726.005</u>
	Egenkapital i alt	<u>-5.510.537</u> <u>-5.601.005</u>
Gældsforpligtelser		
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	26.250 212.178
	Gæld til tilknyttede virksomheder	5.586.351 5.858.284
	Skyldig selskabsskat	<u>16.569</u> <u>0</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser	<u>5.629.170</u> <u>6.070.462</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>5.629.170</u> <u>6.070.462</u>
	Passiver i alt	<u><u>118.633</u></u> <u><u>469.457</u></u>

Egenkapitaloppgørelse

(kr.)	<u>Anparts- kapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital pr. 1/1 2012	125.000	-5.726.005	-5.601.005
Årets resultat, jf. resultatdisponering		<u>90.468</u>	<u>90.468</u>
Egenkapital pr. 31/12 2012	<u>125.000</u>	<u>-5.635.537</u>	<u>-5.510.537</u>

1. Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Social Club Production ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Rapporteringsvaluta

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner.

Valutaomregning

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter transaktionsdagens kurs.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af tjenesteydelser indregnes som omsætning, i takt med at produktionen udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder.

Nettoomsætningen ved salg af rettigheder indregnes på det tidspunkt, hvor den underliggende transaktion gennemføres.

Nettoomsætning måles efter fradrag af alle former for afgivne rabatter. Ligeledes fratrækkes moms og afgifter mv. opkrævet på vegne af tredjemand.

Bruttofortjeneste

Posterne nettoomsætning, vareforbrug, andre eksterne omkostninger og andre driftsindtægter er med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til en regnskabspost benævnt bruttofortjeneste.

Afskrivninger på materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger omfatter af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstiderne:

Aktivernes forventede brugstid udgør:

	<u>Brugstid</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4-7 år

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat.

Selskabet og de danske tilknyttede virksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

1. Anvendt regnskabspraksis - fortsat

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver omfatter andre anlæg, driftsmateriel og inventar. Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Tilgodehavender

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

Selskabsskat

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

Hensættelse til udskudt skat beregnes med 25% af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier bortset fra midlertidige forskelle, som opstår på anskaffelsestidspunktet for aktiver og forpligtelser, og som hverken påvirker resultat eller den skattepligtige indkomst.

Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

Andre gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, som i al væsentlighed svarer til dagsværdien.

2. Usikkerhed om going concern

Selskabet har pr. 31. december 2012 tabt mere end 50% af selskabskapitalen. Selskabets ledelse vil på den ordinære generalforsamling redegøre for tabet og stille forslag om foranstaltninger til reetablering af egenkapitalen. Til brug for understøttelse af selskabets fortsatte drift har det ultimative moderselskab, Zodiak Media AB, afgivet støtteerklæring over for selskabet. Heri har moderselskabet tilkendegivet at ville understøtte selskabets fremtidige drift og investeringer samt tilføre den nødvendige likviditet med henblik på at sikre, at selskabet kan betale sine forpligtelser, i takt med at de forfalder. Støtteerklæringen er gældende til 31. december 2013.

3. Personaleomkostninger

Der er ikke udbetalt lønninger og gager i regnskabsåret.

4. Finansielle indtægter

Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder

2012 kr.	2011 kr.
22.070	0
<u>22.070</u>	<u>0</u>

Noter

	<u>2012</u> kr.	<u>2011</u> kr.
5. Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger til tilknyttede virksomheder	0	175.749
	<u>0</u>	<u>175.749</u>

6. Anpartskapital

Anpartskapitalen kr. 125.000 sammensættes således:

125.000 anpart(er) a kr. 1	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>

Selskabets anpartskapital har uændret været kr. 125.000 de seneste 5 år.

7. Sikkerhedsstillelser

Virksomheden har ikke stillet pant eller anden sikkerhed i aktiver pr. 31. december 2012.

8. Nærtstående parter

Nærtstående parter med bestemmende indflydelse:

<u>Nærtstående part</u>	<u>Bopæl/Hjemsted</u>	<u>Grundlag for bestemmende indflydelse</u>
Mastiff A/S	Vermundsgade 40D, 2100 København Ø	Kapitalbesiddelse

Oplysning om koncernregnskaber:

<u>Modervirksomhed</u>	<u>Hjemsted</u>	<u>Rekvirering af modervirksomhedens koncernregnskab</u>
B&D Holding di Marco Drago e C. S.a.p.a.	Novara, Italien	Via Giovanni da Verrazano, 15, 28100 Novara, Italien

Oplysning om aktionærer med mere end 5% af aktiekapitalen eller 5% af stemmerne

<u>Navn</u>	<u>Bopæl/Hjemsted</u>
Mastiff A/S	Vermundsgade 40D, 2100 København Ø