

Social Club Production ApS

Vermundsgade 40D, 2100 København Ø

CVR-nr. 29 79 78 11

Årsrapport for 2013

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 30. maj 2014

Som dirigent:

.....
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
Finansielle indtægter	10
Finansielle omkostninger	10
Anpartskapital	11
Sikkerhedsstillelser	11
Eventualforpligtelser og andre økonomiske forpligtelser	11
Nærtstående parter	11

Oplysninger om selskabet

Adresse, postnr., by	Vermundsgade 40D, 2100 København Ø
CVR-nr.	29 79 78 11
Bestyrelse	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 2013 med fortsat drift for øje.

Der henvises til note 2 for en yderligere omtale heraf.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2013 udviser et underskud på kr. 125.149, og selskabets balance pr. 31. december 2013 udviser en negativ egenkapital på kr. 5.635.686.

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 2013 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 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 30. maj 2014

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 2013, 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 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013 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 30. maj 2014
Ernst & Young
Godkendt Revisionspartnerselskab

Alex Petersen
statsautoriseret revisor

Resultatopgørelse for 1. januar - 31. december

Note	2013 kr.	2012 kr.
Bruttotab (Bruttofortjeneste)	-16.067	95.732
Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	<u>8.324</u>	<u>10.765</u>
Resultat af ordinær primær drift	-24.391	84.967
3 Finansielle indtægter	0	22.070
4 Finansielle omkostninger	<u>145.912</u>	<u>0</u>
Resultat før skat	-170.303	107.037
Skat af årets resultat	<u>-45.154</u>	<u>16.569</u>
Årets resultat	<u><u>-125.149</u></u>	<u><u>90.468</u></u>
 Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat	<u>-125.149</u>	<u>90.468</u>
	<u><u>-125.149</u></u>	<u><u>90.468</u></u>

Balance pr. 31. december

Note	2013 kr.	2012 kr.
Aktiver		
Anlægsaktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>33.384</u>	<u>41.707</u>
Materielle anlægsaktiver	<u>33.384</u>	<u>41.707</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>33.384</u>	<u>41.707</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	0	6.989
Tilgodehavende selskabsskat	45.154	0
Andre tilgodehavender	<u>64.109</u>	<u>69.910</u>
Tilgodehavender	<u>109.263</u>	<u>76.899</u>
Likvide beholdninger	<u>0</u>	<u>27</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>109.263</u>	<u>76.926</u>
Aktiver i alt	<u><u>142.647</u></u>	<u><u>118.633</u></u>

Balance pr. 31. december

Note	2013 kr.	2012 kr.
	<u> </u>	<u> </u>
Passiver		
Egenkapital		
5 Anpartskapital	125.000	125.000
Overført resultat	<u>-5.760.686</u>	<u>-5.635.537</u>
Egenkapital i alt	<u>-5.635.686</u>	<u>-5.510.537</u>
Gældsforpligtelser		
Gæld til banker	458	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	30.000	26.251
Gæld til tilknyttede virksomheder	5.747.875	5.586.350
Skyldig selskabsskat	<u>0</u>	<u>16.569</u>
Kortfristede gældsforpligtelser	<u>5.778.333</u>	<u>5.629.170</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>5.778.333</u>	<u>5.629.170</u>
Passiver i alt	<u><u>142.647</u></u>	<u><u>118.633</u></u>

Egenkapitaloppørelse

(kr.)	<u>Anpartskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital pr. 1/1 2013	125.000	-5.635.537	-5.510.537
Årets resultat, jf. resultatdisponering		<u>-125.149</u>	<u>-125.149</u>
Egenkapital pr. 31/12 2013	<u>125.000</u>	<u>-5.760.686</u>	<u>-5.635.686</u>

1. Anvendt regnskabspraksis

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

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.

Bruttotab (Bruttofortjeneste)

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

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til administration mv.

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 og scrapværdi udgør:

	<u>Brugstid (år)</u>	<u>Scrapværdi kr.</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4-7 år	0 kr.

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

Tilgodehavender

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

Selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende skat 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 efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, bortset fra midlertidige forskelle, som opstår på anskaffelsestidspunktet for aktiver og forpligtelser, og som hverken påvirker resultatet eller den skattepligtige indkomst, samt midlertidige forskelle på skattemæssigt ikke-afskrivningsberettiget goodwill.

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. 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 inden for samme jurisdiktion.

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 2013 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 2014.

	2013 kr.	2012 kr.
3. Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	0	22.070
	<u>0</u>	<u>22.070</u>
4. Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger til tilknyttede virksomheder	145.912	0
	<u>145.912</u>	<u>0</u>

	31/12 2013 kr.	31/12 2012 kr.
5. Anpartskapital		
Anpartskapitalen kr. 125.000, sammensættes således:		
125.000 anpart(er) a kr. 1	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
	<u><u>125.000</u></u>	<u><u>125.000</u></u>

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

6. Sikkerhedsstillelser

Virksomheden har ikke stillet pant eller anden sikkerhed i aktiver pr. 31. december 2013.

7. Eventualforpligtelser og andre økonomiske forpligtelser

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Mastiff A/S som administrationsselskab og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat fra og med indkomståret 2013 samt for kildeskat på renter, royalties og udbytter, som forfalder til betaling den 1. juli 2012 eller senere.

8. Nærtstående parter

Nærtstående parter med bestemmende indflydelse:

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

Oplysning om koncernregnskaber:

Modervirksomhed	Hjemsted	Rekvirering af modervirksomhedens koncernregnskab
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

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