

Offshore Film Produktion ApS

CVR-nr. 26 89 13 88

Årsrapport

1. januar - 31. december 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 18. juli 2013.

Lasse Spang Olsen
Dirigent

Se erklæringen om assistance med regnskabsopstilling.

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæring	2
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	3
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2012	
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012 for Offshore Film Produktion ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet 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.

Det er på generalforsamlingen den 15. juni 2011 vedtaget, at selskabets årsregnskaber ikke skal revideres. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2012 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København K, den 18. juli 2013

Direktion

Henrik Jensen

Lasse Spang Olsen

Den uafhængige revisors erklæring

Til anpartshaverne i Offshore Film Produktion ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Offshore Film Produktion ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012 på baggrund 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 FSR – danske revisors 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.

Årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med god regnskabsskik og gældende skattelovgivning. Årsregnskabet er således udelukkende med henblik herpå og kan være uegnet til andre formål.

Vores erklæring er udelukkende udarbejdet til brug for Offshore Film Produktion ApS og SKAT og bør ikke distribueres til andre parter.

København, den 18. juli 2013

AP | Statsautoriserede Revisorer P/S

Jan Tønnesen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Offshore Film Produktion ApS c/o PM Diving A/S Refshalevej 320 1432 København K
	CVR-nr.: 26 89 13 88
	Stiftet: 15. november 2002
	Hjemsted: København
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Direktion	Henrik Jensen Lasse Spang Olsen
Revisor	AP Statsautoriserede Revisorer P/S

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Offshore Film Produktion ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsregnskabet aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder nettoomsætning samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, og tab på debitorer.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og rentekomkostninger samt rentetillæg og rentegodtgørelser ved skattebetaling. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring 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 posteringer direkte på egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

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

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år
---	--------

Aktiver med en kostpris på under 12 t.kr. pr. enhed indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Egenkapital - udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

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 er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførelsesberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

Note	2012	2011
Bruttotab	-10.060	-29.604
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	-12.639	-34.046
Resultat før finansielle poster	-22.699	-63.650
Andre finansielle indtægter	509	241
3 Andre finansielle omkostninger	-33.098	-17.264
Resultat før skat	-55.288	-80.673
4 Skat af årets resultat	0	0
Årets resultat	-55.288	-80.673
Forslag til resultatdisponering:		
Disponeret fra overført resultat	-55.288	-80.673
Disponeret i alt	-55.288	-80.673

Balance 31. december

Aktiver		
Note	2012	2011
Anlægsaktiver		
5 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	12.639
Materielle anlægsaktiver i alt	0	12.639
Anlægsaktiver i alt	0	12.639
Omsætningsaktiver		
Andre tilgodehavender	1.792	0
Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse	5.765	5.256
Tilgodehavender i alt	7.557	5.256
Omsætningsaktiver i alt	7.557	5.256
Aktiver i alt	7.557	17.895

Balance 31. december

Passiver		
Note	2012	2011
Egenkapital		
6 Anpartskapital	125.000	125.000
7 Overført resultat	-586.538	-531.250
Egenkapital i alt	-461.538	-406.250
Gældsforpligtelser		
Gæld til pengeinstitutter	232.766	205.521
Leverandører af varer og tjenesteydelser	10.000	27.435
Anden gæld	226.329	191.189
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	469.095	424.145
Gældsforpligtelser i alt	469.095	424.145
Passiver i alt	7.557	17.895

Noter

1. Hovedaktivitet

Selskabets formål er at producere film og udleje udstyr og personale i forbindelse hermed.

2. Usikkerhed om going concern

Selskabets ledelse forventer, at aktiviteten i selskabet øges i 2013, og forventer dermed inden for den nærmeste årrække at genetablere egenkapitalen. Selskabets ledelse aflægger årsregnskabet under forudsætning om fortsat drift.

Selskabets ledelse vurderer, at selskabets finansieringsinstitut fortsat vil stille den fornødne likviditet til rådighed for at selskabet kan fortsætte driften.

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
3. Andre finansielle omkostninger		
Andre rentekomkostninger	33.098	17.264
	33.098	17.264
4. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	0	0
Årets regulering af udskudt skat	0	0
	0	0
5. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris 1. januar 2012	362.570	362.570
Kostpris 31. december 2012	362.570	362.570
Nedskrivninger 1. januar 2012	-349.931	-315.885
Årets af-/nedskrivninger	-12.639	-34.046
Nedskrivninger 31. december 2012	-362.570	-349.931
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2012	0	12.639
6. Anpartskapital		
Anpartskapital 1. januar 2012	125.000	125.000
	125.000	125.000

Noter

	<u>31/12 2012</u>	<u>31/12 2011</u>
7. Overført resultat		
Overført resultat 1. januar 2012	-531.250	-450.577
Årets overførte overskud eller underskud	<u>-55.288</u>	<u>-80.673</u>
	<u>-586.538</u>	<u>-531.250</u>