

PRODUKTIONSKONTORET ApS

Bredgade 4, 2 th
1260 København K

Årsrapport
1. januar 2015 - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

13/06/2016

Peter Thiesen
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	5
--	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden PRODUKTIONSKONTORET ApS
Bredgade 4, 2 th
1260 København K

CVR-nr: 26241596
Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015 for Produktionskontoret ApS.
Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København K, den 13/06/2016

Direktion

Peter Beeck Thiesen

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Generalforsamlingen har besluttet, at årsrapporten for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i Produktionskontoret ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Produktionskontoret ApS for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse 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 den daglige ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisorer's Ethiske 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 den daglige ledelses 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, den daglige ledelse 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.

Kongens Lyngby, 13/06/2016

Paul Bo Frier Nielsen
Registreret revisor, FSR - danske revisorer
REVISIONSCENTRET FRIER, Registreret revisionsanpartsselskab
CVR: 12697791

Ledelsesberetning

Selskabets hovedaktiviteter

Selskabets formål er produktion af film og video.

Usædvanlige forhold og usikkerhed ved indregning og måling

Årsrapporten er ikke påvirket af usædvanlige forhold og indeholder ikke usikkerhed vedr. indregning eller måling.

Betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning

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

Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2015 udviser et resultat på kr. 646.916, og selskabets balance pr. 31. december 2015 udviser en egenkapital på kr. -359.612. Det forventes, at der udloddes kr. 0 for regnskabsåret.

Anvendt regnskabspraksis

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

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 og nedskrivninger.

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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Der er ikke foretaget ændring i anvendt regnskabspraksis.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

Nettoomsætningen udgør salg af tjenesteydelser, og indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder salgs-, lokale, administrationsomkostninger samt autodrift m.v. Der foretages periodisering af alle væsentlige omkostninger.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger og rentetillæg eller godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, 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 på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen. Negativ udskudt skat afsættes ikke som aktiv i årsrapporten.

Selskabet er sambeskattet med Thiesen Holding ApS. Den danske selskabsskat fordeles mellem de

sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster, og moderselskabet betaler den samlede danske skat af disse virksomheders skattepligtige indkomst. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

Balance

Immaterielle og Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Inventar og driftsmidler 4-5 år

Småaktiver omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Finansielle anlægsaktiver

Depositum måles til kostpris.

Varebeholdninger

Varebeholdninger af rekvisitter er optaget til anskaffelsespris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender er indregnet til pålydende værdi med fradrag af hensættelser til dækning af mulige tab opgjort på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter opført om aktiver omfatter afholdte forudbetalte omkostninger vedrørende forsikringer, abonnementer, kontingenter og vægtafgifter.

Egenkapital

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt for regnskabsåret, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Gæld

Gæld måles til amortiseret kostpris. Hvor der hverken er kurstab eller kursgevinst, svarer amortiseret kostpris i al væsentlighed til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Bruttoresultat		1.898.293	1.063.521
Personaleomkostninger	1	-1.200.693	-1.722.328
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-43.053	-103.030
Resultat af ordinær primær drift		654.547	-761.837
Øvrige finansielle omkostninger		-7.631	-693
Ordinært resultat før skat		646.916	-762.530
Skat af årets resultat	3	0	0
Årets resultat		646.916	-762.530
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		646.916	-762.530
I alt		646.916	-762.530

Balance 31. december 2015

Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Andre investeringsaktiver		319.150	293.385
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		11.097	22.194
Indretning af lejede lokaler		8.881	40.837
Materielle anlægsaktiver i alt	4	339.128	356.416
Andre værdipapirer og kapitalandele		66.981	65.914
Finansielle anlægsaktiver i alt	5	66.981	65.914
Anlægsaktiver i alt		406.109	422.330
Fremstillede varer og handelsvarer		130.816	120.700
Varebeholdninger i alt		130.816	120.700
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		82.765	113.922
Andre tilgodehavender		0	37.500
Periodeafgrænsningsposter		16.595	43.147
Tilgodehavender i alt		99.360	194.569
Likvide beholdninger		578.545	26.585
Omsætningsaktiver i alt		808.721	341.854
Aktiver i alt		1.214.830	764.184

Balance 31. december 2015

Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv.	6	125.000	125.000
Overført resultat		-484.612	-1.131.531
Egenkapital i alt		-359.612	-1.006.531
Leverandører af varer og tjenesteydelser		188.844	214.567
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		827.713	926.853
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		557.885	629.295
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.574.442	1.770.715
Gældsforpligtelser i alt		1.574.442	1.770.715
Passiver i alt		1.214.830	764.184

Noter

1. Personaleomkostninger

	2015 kr.	2014 kr.
Løn og gager	1.196.444	1.782.089
Løn og gager, heraf værdi fri bil og telefon	-21.126	-35.555
Regulering feriepengeforpligtelse	-33.056	48.515
Pensionsomkostninger	24.000	36.000
Andre omkostninger til social sikring	34.431	41.279
Løntilskud	0	-150.000
	<u>1.200.693</u>	<u>1.722.328</u>

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2015 kr.	2014 kr.
Indretning lejede lokaler	31.956	55.730
Andre anlæg, driftsmateriel	11.097	47.300
	<u>43.053</u>	<u>103.030</u>

3. Skat af årets resultat

Selskabets skattepligtige indkomst for regnskabsåret 2015 er modregnet i fremførte skattemæssige underskud fra tidligere år, hvilket betyder, at årets selskabsskat beløber sig til kr. 0.

Selskabet er sambeskattet med holdingselskabet Thiesen Holding ApS. Selskaberne hæfter solidarisk for eventuelle skatteforpligtelser.

4. Materielle anlægsaktiver i alt

	Indretning af Istandsættelse/ lejede lokaler	udsmykning	Andre Anlæg mv.
	kr.	kr.	kr.
Kostpris primo	295.450	293.385	780.281
Tilgang	0	25.765	0
Afgang	0	0	0
Kostpris ultimo	295.450	319.150	780.281
Af- og nedskrivning primo	-254.613	0	-758.087
Årets afskrivning	-31.956	0	-11.097
Afgang	0	0	0
Af- og nedskrivning ultimo	-286.569	0	-769.184
Regnskabsmæssig værdi ultimo	8.881	319.150	11.097

5. Finansielle anlægsaktiver i alt

	Depositum
	kr.
Saldo 1/1/2015	65.914
Regulering	1.067
Regnskabsmæssig værdi ultimo	66.981

6. Registreret kapital mv.

Selskabskapitalen består af 125 anparter á nominelt kr. 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder. Selskabet er stiftet den 14. august 2001. Anpartskapitalen har været uændret siden selskabets stiftelse.

7. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har ingen eventualforpligtelser.

8. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Selskabet har ingen sikkerhedsstillelser.

9. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Nedenstående selskab ejer selskabet 100%

Thiesen Holding ApS
Bredgade 4, 2. sal
1260 København K