

Henrik Ladewig (Adm. direktør, CMA, HD(r))
Allan Seiersen (Statsaut. revisor)
Ulrik Dahl (Reg. revisor)
Kasper Kjærsgaard (Reg. revisor)
Ronni Jeppesen (Revisor, CMA, HD(r))



Erhvervsstyrelsen

Staten ApS

Filmbyen 22, 2650 Hvidovre

CVR-nr. 21 68 48 99

Årsrapport for 2018

(20. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,
den **28/5 2019**.

Dirigent
Peter Aalbæk Jensen

Ledelsens årsberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er, gennem ejerskab i andre virksomheder, at drive virksomhed indenfor filmbranchen.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Der er ikke sket væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold i 2018. Den forløbne regnskabsperiode har givet et forventet resultat, og der henvises til årsrapporten.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Staten ApS for 2018. Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvede skøn for forsvarlige. Jeg finder endvidere den samlede præsentation af årsrapporten retvisende. Årsrapporten giver derfor efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver og finansielle stilling pr. 31/12 2018.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hvidovre, den 27. april 2019

Direktion

Peter Aalbæk Jensen



Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Staten ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Staten ApS for regnskabsåret 2018, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2018 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet".

Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

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 for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes.

Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet. Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.

Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.

Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.

Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.

Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Rødovre, den 27. april 2019

JS Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab

Egegårdsvej 39B, 2610 Rødovre

CVR-nr. 37 99 96 87



Allan Seiersen

statsaut. revisor

mnc28744

Resultatopgørelse for 2018

Note		2018	2017
		kr.	kr.
	Bruttofortjeneste	-65.004	6.955.222
1	Personaleudgifter	<u>0</u>	<u>0</u>
	Resultat før afskrivninger	-65.004	6.955.222
	Afskrivninger	<u>0</u>	<u>0</u>
	Resultat før finansiering	-65.004	6.955.222
	Resultat af kapitalandele	1.860.976	-1.198.671
	Renteindtægter	0	0
	Renteindtægter, koncern	0	146.956
	Renteudgifter	-110.750	-118
	Renteudgifter, koncern	<u>0</u>	<u>-3.586</u>
	Resultat før skat	1.685.222	5.899.803
2	Beregnete skatter	<u>10.312</u>	<u>-1.561.688</u>
	Årets resultat	<u>1.695.534</u>	<u>4.338.115</u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	-10.165.442	-4.463.214
	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	1.860.976	-1.198.671
	Udbytte	<u>10.000.000</u>	<u>10.000.000</u>
		<u>1.695.534</u>	<u>4.338.115</u>

Balance pr. 31/12 2018

Note	31/12 2018	31/12 2017	
	kr.	kr.	
	AKTIVER		
	Kapitalandele i tilknyttede selskaber	<u>22.818.022</u>	<u>23.498.303</u>
3	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>22.818.022</u>	<u>23.498.303</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>22.818.022</u>	<u>23.498.303</u>
	Tilgodehavender hos datterselskaber	2.530.941	5.308.952
	Tilgodehavender hos associerede selskaber	0	585.849
	Tilgodehavende sambeskatningsbidrag	119.388	377.735
	Øvrige tilgodehavender	<u>13.055.435</u>	<u>6.054.004</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>15.705.764</u>	<u>12.326.540</u>
	Likvide beholdninger i alt	<u>53.828</u>	<u>7.194.079</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>15.759.592</u>	<u>19.520.619</u>
	Aktiver i alt	<u><u>38.577.614</u></u>	<u><u>43.018.922</u></u>

Balance pr. 31/12 2018

Note	31/12 2018	31/12 2017
	kr.	kr.
	PASSIVER	
	Selskabskapital	200.000 200.000
	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	1.991.512 660.365
	Overført til næste år	18.691.462 28.536.825
	Afsat udbytte	<u>10.000.000 10.000.000</u>
4	Egenkapital i alt	<u>30.882.974 39.397.190</u>
2	Udskudt skat	0 0
	Hensættelser vedrørende kapitalandele i tilknyttede virksomheder	<u>0 10.978</u>
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>0 10.978</u>
	Gæld til datterselskaber	3.898.585 0
	Skyldig selskabsskat	0 3.572.585
	Anden gæld	<u>3.796.055 38.169</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>7.694.640 3.610.754</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>7.694.640 3.610.754</u>
	Passiver i alt	<u><u>38.577.614 43.018.922</u></u>
5	Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.	

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med enkelte tilvalg fra højere regnskabsklasse.

Den anvendte regnskabspraksis, der er uændret i forhold til sidste år, er i hovedtræk følgende:

Generelt om indregning og måling

Årsrapporten aflægges i DKK.

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 enkel regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostpris og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af nettoomsætning, modregnet direkte omkostninger og andre eksterne udgifter.

Indtægtskriterium

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Andre eksterne udgifter

Andre eksterne udgifter omfatter salgsomkostninger, lokaleomkostninger og administrationsomkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Kapitalandel i datterselskaber og associerede selskaber

Kapitalandele medregnes med andel af datterselskabers og associerede selskabers resultat efter skat. Kapitalandel i Zentropa Folket ApS er indregnet i henhold til forelagt udkast med et overskud på kr. 11.049.000. Det endelige regnskab er ikke afsluttet og godkendt endnu. Der forventes dog ikke væsentlige korrektioner til udkastet.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter realiserede og urealiserede kursgevinster- og tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v.

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabsskatten er afsat med 22%. Selskabet er administrationsselskab i sambeskatning med koncernforbundne selskaber.

Udskudt skat er beregnet med 22% af forskel mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Udskudte skatteaktiver indregnes alene med den værdi, de forventes at kunne realiseres til.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele indregnes i årsrapporten efter den indre værdis metode.

I balancen medregnes den forholdsmæssige ejerandel af kapitalandelenes regnskabsmæssige indre værdi.

Den samlede nettoopskrivning i kapitalandelene henlægges i årsrapporten til en "reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen. Kapitalandele med negativ egenkapital modregnes primært i tilgodehavender og sekundært optages under hensættelser.

Koncerngoodwill afskrives lineært over 10 år, som svarer til den forventede levetid med udgangspunkt i de erhvervede virksomheders markedsposition og indtjeningsprofil.

Tilgodehavender

Tilgodehavender er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationseværdien med henblik på imødegåelse af forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger består af likvider i virksomhedens kassebeholdning, samt indestående i pengeinstitutter. Likvide beholdninger indregnes til dagsværdi.

Egenkapital

Virksomhedens egenkapital er et udtryk for nettoaktiver. Egenkapitalen er således aktiverne, fratrukket hensættelser og gældsforpligtelser.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi.

Noter

		2018	2017
		kr.	kr.
1	Personaleudgifter		
	Antal personer beskæftiget i gennemsnit	1	1
2	Beregnete skatter		
	Beregnet selskabsskat	0	3.863.992
	Heraf indeholdt i dattervirksomheder	-10.312	-381.681
	Regulering, udskudt skat	0	-1.920.623
		-10.312	1.561.688
	Den samlede udskudte skat andrager	0	0

3 Finansielle anlægsaktiver

Kapitalinteresser i datterselskaber og associerede selskaber:

Selskab	Retsform	Ejerandel	Hjemsted
Teknik Fyn ApS	ApS	100,00%	Hvidovre
3 Tossier ApS	ApS	100,00%	Hvidovre
Tossier II ApS	ApS	100,00%	Hvidovre
Himmerige ApS	ApS	80,02%	Hvidovre
Himmerige Ejendomme ApS	ApS	49,00%	Hvidovre
Zentropa Folket ApS	ApS	25,00%	Hvidovre

4 Egenkapital

		Reserve for nettoopskriv- ning efter			
	Anparts- kapital	den indre værdis metode	Overført resultat	Afsat udbytte	I alt
Egenkapital pr. 1/1 2018	200.000	660.365	28.536.825	10.000.000	39.397.190
Udloddet udbytte	0	0	0	-10.000.000	-10.000.000
Årets resultat	0	1.860.976	-10.165.442	10.000.000	1.695.534
	200.000	2.521.341	18.371.383	10.000.000	31.092.724
Udbytte kapitalandele	0	-2.850.500	2.850.500	0	0
Regulering kapitalandele	0	2.320.671	-2.530.421	0	-209.750
Egenkapital pr. 31/12 2018	200.000	1.991.512	18.691.462	10.000.000	30.882.974

5 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

Selskabet er administrationselskab i en dansk sambeskatning. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

Selskabet kautionerer for 25% af bankgæld i Zentropa Folket ApS svarende til kr. 5 mill. Kautionen forventes ikke at blive aktuel.

Selskabet har herudover ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre forpligtelser end dem der fremgår af årsrapporten.

