

**SR Production ApS**  
**CVR-nr. 29181861**  
**Kullerup Byvej 12**  
**5853 Ørbæk**

**Årsrapport 2015**

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 13.06.2016

**Dirigent**

---

Navn: Stig Rossen Nancke

## Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse for 2015	9
Balance pr. 31.12.2015	10
Egenkapitalopgørelse for 2015	12
Noter	13

## **Virksomhedsoplysninger**

### **Virksomhed**

SR Production ApS  
Kullerup Byvej 12  
5853 Ørbæk

CVR-nr.: 29181861  
Hjemsted: Nyborg  
Regnskabsår: 01.01.2015 - 31.12.2015

### **Direktion**

Stig Rossen Nancke

### **Revisor**

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Tværkajen 5  
Postboks 10  
5100 Odense C

## Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 for SR Production ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ørbæk, den 13.06.2016

### Direktion

Stig Rossen Nancke

## Den uafhængige revisors erklæringer

### Til kapitalejerne i SR Production ApS

#### Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for SR Production ApS for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR – danske revisorerers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR – danske revisorerers etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

#### Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

#### Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at tage forbehold gør vi opmærksom på oplysningerne i note 1 om udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold vedrørende selskabets finansieringsforhold. Selskabets fortsatte drift er betinget af den fortsatte finansiering. Ledelsen har ved regnskabsaflæggelsen forudsat, at den fortsatte finansiering opnås, og har derfor aflagt årsregnskabet med fortsat drift for øje. Vi har ikke fundet grundlag for at anlægge en anden vurdering heraf.

#### Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

##### Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Uden at det har påvirket vores konklusion skal vi oplyse, at selskabet har tabt over 50% af anpartskapitalen, hvorfor det er omfattet af selskabslovgivningens regler om kapitaltab. Ledelsen forventer, at kapitalen reetableres via egenindtjening og kapitaltilførsel.

Uden at tage forbehold skal vi oplyse, at selskabet i strid med selskabsloven har haft ydet lån til ledelsesmedlem, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar. Der henvises til note 5.

## **Den uafhængige revisors erklæringer**

### **Udtalelse om ledelsesberetningen**

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i til-læg til den udvidede gennemgang af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Odense, den 13.06.2016

### **Deloitte**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Lars Knage Nielsen  
statsautoriseret revisor

CVR-nr. 33963556

## **Ledelsesberetning**

### **Hovedaktivitet**

Selskabets formål er at arrangere lys og lyd mv. til koncerter og dermed beslægtet virksomhed.

### **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Årets resultat udviser et overskud på 130 t.kr. og en negativ egenkapital på 168 t.kr. Ledelsen anser resultatet som utilfredsstillende.

Ledelsen forventer, at kapitalen reetableres via egenindtjening og kapitaltilførsel.

Der er af moderselskabet Stig Rossen ApS afgivet tilbagetrædelseserklæring.

### **Begivenheder efter balancedagen**

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser fra regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

### Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

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

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### Resultatopgørelsen

#### Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning med fradrag af vareforbrug og andre eksterne omkostninger.

#### Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen i takt med arrangementernes afholdelse og for salg af varer på tidspunkt for fakturering. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms.

#### Vareforbrug

Vareforbrug omfatter omkostninger til produktion af lys og lyd m.m. til afholdelse af arrangementerne samt vareforbrug ved de solgte varer.

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, administration mv. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

## Anvendt regnskabspraksis

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for virksomhedens medarbejdere.

### Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og gennemførte nedskrivningstest og af gevinster og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

### Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter, herunder renteindtægter fra tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder samt godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

### Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, herunder renteomkostninger fra gæld til tilknyttede virksomheder samt tillæg under acontoskatteordningen mv.

### Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

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

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar

3-5 år

## **Anvendt regnskabspraksis**

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

### **Varebeholdninger**

Varebeholdninger måles til kostpris, opgjort efter FIFO-metoden, eller nettorealiseringsværdi, hvor denne er lavere.

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

### **Udskudt skat**

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

### **Tilgodehavende og skyldig selskabsskat**

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

### **Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

### **Andre finansielle forpligtelser**

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

**Resultatopgørelse for 2015**

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 t.kr.</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>185.523</b>	<b>306</b>
Personaleomkostninger		(161.870)	(236)
Af- og nedskrivninger		<u>(25.000)</u>	<u>(26)</u>
<b>Driftsresultat</b>		<b>(1.347)</b>	<b>44</b>
Andre finansielle indtægter		0	2
Andre finansielle omkostninger	2	<u>(31.618)</u>	<u>(41)</u>
<b>Resultat af ordinære aktiviteter før skat</b>		<b>(32.965)</b>	<b>5</b>
Skat af ordinært resultat	3	<u>162.933</u>	<u>(89)</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>129.968</u></b>	<b><u>(84)</u></b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		<u>129.968</u>	<u>(84)</u>
		<b><u>129.968</u></b>	<b><u>(84)</u></b>

**Balance pr. 31.12.2015**

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 t.kr.</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		125.000	150
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	4	<u>125.000</u>	<u>150</u>
<b>Anlægsaktiver</b>		<u>125.000</u>	<u>150</u>
Fremstillede varer og handelsvarer		75.120	77
<b>Varebeholdninger</b>		<u>75.120</u>	<u>77</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		91.785	630
Udskudt skat		4.407	0
Andre tilgodehavender		0	5
Tilgodehavende selskabsskat		158.526	0
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	5	0	26
Periodeafgrænsningsposter		5.363	0
<b>Tilgodehavender</b>		<u>260.081</u>	<u>661</u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u>256.136</u>	<u>23</u>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<u>591.337</u>	<u>761</u>
<b>Aktiver</b>		<u>716.337</u>	<u>911</u>

**Balance pr. 31.12.2015**

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 t.kr.</u>
Virksomhedskapital		125.000	125
Overført overskud eller underskud		(292.716)	(423)
<b>Egenkapital</b>		<u>(167.716)</u>	<u>(298)</u>
Bankgæld		0	100
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>		<u>0</u>	<u>100</u>
Bankgæld		101.932	93
Gæld til tilknyttede virksomheder		404.111	240
Anden gæld		378.010	776
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<u>884.053</u>	<u>1.109</u>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<u>884.053</u>	<u>1.209</u>
<b>Passiver</b>		<u>716.337</u>	<u>911</u>
Going concern	1		
Eventualforpligtelser	6		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7		

**Egenkapitalopgørelse for 2015**

	<b>Virksomheds- kapital kr.</b>	<b>Overført overskud eller underskud kr.</b>	<b>I alt kr.</b>
Egenkapital primo	125.000	(422.684)	(297.684)
Årets resultat	0	129.968	129.968
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>125.000</b>	<b>(292.716)</b>	<b>(167.716)</b>

## Noter

### 1. Going concern

Selskabets likviditetsberedskab er afhængigt af, at moderselskabet og selskabets bankforbindelse fortsat finansierer selskabet.

Selskabet har ikke udarbejdet budget for 2016, og selskabet har ikke nogen skriftlig aftale med banken om fremtidig finansiering i 2016.

På baggrund af forventninger til moderselskabet og dialogen med selskabets bankforbindelse og de aflagte planer for det kommende år, vurderer ledelsen, at likviditetsberedskabet er tilstrækkeligt til at realisere aktiviteterne for det kommende regnskabsår 2016.

	<u>2015</u> <u>kr.</u>	<u>2014</u> <u>t.kr.</u>
<b>2. Andre finansielle omkostninger</b>		
Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder	19.010	21
Renteomkostninger i øvrigt	12.608	20
	<u>31.618</u>	<u>41</u>
	<u>2015</u> <u>kr.</u>	<u>2014</u> <u>t.kr.</u>
<b>3. Skat af ordinært resultat</b>		
Aktuel skat	(158.526)	0
Ændring af udskudt skat	(4.407)	89
	<u>(162.933)</u>	<u>89</u>
		<u>Andre anlæg, driftsmateri- el og inven- tar kr.</u>
<b>4. Materielle anlægsaktiver</b>		
Kostpris primo		620.411
<b>Kostpris ultimo</b>		<u>620.411</u>
Af- og nedskrivninger primo		(470.411)
Årets afskrivninger		(25.000)
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>		<u>(495.411)</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>		<u>125.000</u>

## Noter

### **5. Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse**

Der har i regnskabsåret været ydet lån til ledelsesmedlem. Lånet, der maksimalt har udgjort 26 t.kr., blev indfriet 1. januar 2015.

### **6. Eventualforpligtelser**

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning med Stig Rossen ApS som administrationselskab. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

### **7. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Til sikkerhed for billån er indlagt ejerpantebrev, 400.000 kr., i personbil.