

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

## Erhvervsstyrelsen

# Space Rocket Production ApS

c/o Lene Børglum, Frederiksborggade 31, 3. tv., 1360 København K

CVR-nr. 33 07 53 40

## Årsrapport for 2016

(6. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling,

den 20/6 2017.

  
\_\_\_\_\_  
Dirigent  
Lene Børglum

Hjemstedskommune: København

## Ledelsens årsberetning

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets væsentligste aktivitet er filmproduktion og deraf afledede aktiviteter.

### **Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold**

Som følge af ændringer i årsregnskabsloven, er der sket ændringer i virksomhedens opstilling af årsregnskabet. Ændringen sker, da årsregnskabsloven kræver dette.

"Igangværende arbejder" var tidligere indregnet i en særskilt linje under tilgodehavender. Dette er nu indregnet i "Tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser". Ændringen i anvendt regnskabspraksis er indregnet i egenkapitalen primo (ingen nettoeffekt), og sammenligningstallene er tilpasset. Der er udover ovenstående ikke sket væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold i 2016.

Årsrapporten for 2016 udviser et resultat på kr. -38.488 og en egenkapital på kr. -10.127.

Den forløbne regnskabsperiode har givet et utilfredsstillende resultat og der henvises til regnskabet.

Der forventes i forbindelse med filmproduktion en øget aktivitet og et positivt resultat for de næste regnskabsår, hvorved egenkapitalen forventes reetableret. Der henvises endvidere til regnskabets note 6.

## Ledespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2016 for Space Rocket Production ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

### **Revision af årsrapport**

Selskabet opfylder betingelserne i årsregnskabslovens § 135 og har derfor mulighed for at aflægge en ikke revideret årsrapport.

København, den 1. juni 2017

**Direktion**

  
Lene Børglum

## Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

### Til den daglige ledelse i Space Rocket Production ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Space Rocket Production ApS for regnskabsåret 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsesberetning, ledelsespåtegning, 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 årsrapporten 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.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, 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 årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Rødovre, den 1. juni 2017

#### **JS Revision**

Godkendt Revisionsaktieselskab

Egegårdsvej 39B, 2610 Rødovre

CVR-nr. 37 99 96 87

  
Allan Seiersen  
statsaut. revisor

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Årsrapporten er aflagt i DKK.

Den anvendte regnskabspraksis, er i hovedtræk følgende:

### Ændring i anvendt regnskabspraksis som følge af ændret årsregnskabslov

#### 1) Anvendelse af årsregnskabslovens skema 1

Som følge af ændringer i årsregnskabsloven, er der sket ændringer i virksomhedens opstilling af årsregnskabet. Ændringen sker, da årsregnskabsloven kræver dette. "Igangværende arbejder for fremmed regning" var tidligere indregnet i en særskilt linje under tilgodehavender. Dette er nu indregnet i "Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser". Der er sket tilpasning af benævnelsen af posterne under forpligtigelser, dog uden dette har nogen betydningsmæssige konsekvenser. Ændringen i anvendt regnskabspraksis er indregnet i egenkapitalen primo (ingen nettoeffekt), og sammenligningstallene er tilpasset.

#### 2) Igangværende arbejder og modregning

Regnskabspraksis er ændret som en konsekvens af ændringer i årsregnskabsloven, således at forudbetalingerne for igangværende arbejder for fremmed regning, i år og fremover, indregnes som en gældspost, og ikke som tidligere modregnes i de igangværende arbejder for fremmed regning, som det vedrørte. Ændringen er sket, idet årsregnskabsloven nu kræver dette. Ændringen påvirker ikke egenkapitalen og resultatet. Men ændringen betyder, at balancesummen er steget med 0 tkr., idet både posten igangværende arbejder for fremmed regning under aktiver, og forudbetalinger fra kunder under passiver, er steget med 0 tkr. Ændringen er indregnet på kapitalen primo, og sammenligningstallene er tilpasset.

### Resultatopgørelsen

#### **Bruttofortjeneste**

Bruttofortjenesten består af nettoomsætning, modregnet direkte produktionsomkostninger 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, inklusiv eventuelle feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

### **Selskabsskat og udskudt skat**

Selskabsskatten er afsat med 22 % excl. tillæg. Selskabet indgår i sambeskatning med administrations-selskabet Space Rocket Nation ApS.

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

### **Balancen**

#### **Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver er målt til anskaffelsværdi med fradrag af foretagne afskrivninger.

Driftsmidler og inventar afskrives lineært over 3 - 5 år til en scrapværdi på kr. 0.

Inventaranskaffelser under kr. 12.900 pr. stk. udgiftsføres i anskaffelsesåret.

#### **Tilgodehavender**

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

Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.

Igangværende arbejder er målt til kostpris for afholdte ydelser, modregnet modtagne acontorater, og indregnes i regnskabet under tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser. Forudbetalinger på de igangværende filmproduktioner indregnes under kortfristede gældsforpligtelser.

#### **Gældsforpligtelser**

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

## Resultatopgørelse for 2016

Note		2016	2015
		kr.	kr.
	<b>Indtægter</b>		
	Bruttofortjeneste	-47.127	-44.585
	<b>Udgifter</b>		
1	Personaleudgifter	<u>-2.062</u>	<u>-7.913</u>
	<b>Resultat før afskrivninger</b>	-49.189	-52.498
	Afskrivninger	<u>0</u>	<u>0</u>
	<b>Resultat før finansiering</b>	-49.189	-52.498
	Renteindtægter	0	0
	Renteudgifter	<u>0</u>	<u>0</u>
	<b>Resultat før skat</b>	-49.189	-52.498
2	Beregnete skatter	<u>10.701</u>	<u>12.032</u>
	<b>Årets resultat</b>	<u><u>-38.488</u></u>	<u><u>-40.466</u></u>
	<b>Resultatdisponering</b>		
	Overført til næste år	-38.488	-40.466
	Udbytte	<u>0</u>	<u>0</u>
		<u><u>-38.488</u></u>	<u><u>-40.466</u></u>

Balance pr. 31/12 2016

Note		31/12 2016	31/12 2015
	<b>AKTIVER</b>	kr.	kr.
	Driftsmidler og inventar	<u>0</u>	<u>0</u>
	<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<u>0</u>	<u>0</u>
3	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<u>0</u>	<u>0</u>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	2.485.179	4.355.665
	Øvrige tilgodehavender	28.419	26.202
	Tilgodehavender hos tilknyttede selskaber	0	91.904
	Tilgodehavende sambeskatningsbidrag	11.053	0
2	Udskudt skatteaktiv	<u>0</u>	<u>352</u>
	<b>Tilgodehavender i alt</b>	<u>2.524.651</u>	<u>4.474.123</u>
	Likvide beholdninger	<u>49.347</u>	<u>143.394</u>
	<b>Likvide beholdninger i alt</b>	<u>49.347</u>	<u>143.394</u>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<u>2.573.998</u>	<u>4.617.517</u>
	<b>Aktiver i alt</b>	<u><u>2.573.998</u></u>	<u><u>4.617.517</u></u>

Balance pr. 31/12 2016

Note		31/12 2016	31/12 2015
	<b>PASSIVER</b>	kr.	kr.
	Selskabskapital	80.000	80.000
	Overført til næste år	-90.127	-51.639
	Afsat udbytte	<u>0</u>	<u>0</u>
4	<b>Egenkapital i alt</b>	<u>-10.127</u>	<u>28.361</u>
2	Udskudt skat	<u>0</u>	<u>0</u>
	<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<u>0</u>	<u>0</u>
	Forudbetalinger igangværende arbejder	0	238.295
	Kreditorer	185.951	0
	Anden gæld	125.001	85.955
	Mellemregning med tilknyttede selskaber	<u>2.273.173</u>	<u>4.264.906</u>
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<u>2.584.125</u>	<u>4.589.156</u>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<u>2.584.125</u>	<u>4.589.156</u>
	<b>Passiver i alt</b>	<u>2.573.998</u>	<u>4.617.517</u>
5	<b>Pantsætninger og garantforpligtelser m.v.</b>		
6	<b>Going concern og finansielle risici</b>		



## Noter

	2016	2015
	kr.	kr.
<b>1 Personaleudgifter</b>		
Gager og lønninger	926	2.869
Pensioner	0	0
Andre omkostninger til social sikring	1.136	5.044
Andre personaleomkostninger	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>2.062</u>	<u>7.913</u>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>1</u>	<u>1</u>
Herudover har der været midlertidigt ansatte i filmproduktioner.		
<b>2 Beregnede skatter</b>		
Beregnet selskabsskat, refunderet ved sambeskatning	-11.053	-18.565
Udskudt skat, regulering	<u>352</u>	<u>6.533</u>
	<u>-10.701</u>	<u>-12.032</u>
Det samlede udskudte skatteaktiv andrager	<u>0</u>	<u>352</u>
<b>3 Anlægsaktiver</b>		<u>Materielle anlægsaktiver</u>
		<u>Driftsmidler og inventar</u>
Anskaffelsessum pr. 1/1 2016		0
Tilgang		0
Afgang		<u>0</u>
<b>Anskaffelsessum pr. 31/12 2016</b>		<u>0</u>
Afskrivninger pr. 1/1 2016		0
Afskrivninger i året		0
Afskrivninger vedrørende årets afgang		<u>0</u>
<b>Afskrivninger pr. 31/12 2016</b>		<u>0</u>
<b>Bogført værdi pr. 31/12 2016</b>		<u>0</u>

<b>4 Egenkapital</b>	Selskabs-	Overført	Udbytte	I alt
	<u>kapital</u>	<u>resultat</u>	<u>Udbytte</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital pr. 1/1 2016	80.000	-51.639	0	28.361
Udbetalt udbytte	0	0	0	0
Årets resultat	<u>0</u>	<u>-38.488</u>	<u>0</u>	<u>-38.488</u>
Egenkapital pr. 31/12 2016	<u>80.000</u>	<u>-90.127</u>	<u>0</u>	<u>-10.127</u>

#### **5 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.**

Der foreligger kautionsforpligtelser i forbindelse med producerede og igangværende film. Forpligtelserne forventes ikke at medføre udgifter for selskabet.

Selskabet har endvidere afgivet almindelige garantier vedrørende rettigheder for producerede film.

Selskabet indgår i sambeskatning og hæfter i den forbindelse for koncernens selskabsskatter og koncernforbundne selskabers kildeskatter.

Herudover har selskabet ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre forpligtelser udover dem der fremgår af årsrapporten.

#### **6 Going concern og finansielle risici**

Med den nuværende aktivitet vurderer ledelsen, at kapitalberedskabet er tilstrækkeligt.

Ledelsen arbejder i 2017 med reetablering af selskabskapitalen samt tilvejebringelse af forbedret kapitalberedskab.

Ledelsen aflægges på baggrund heraf årsrapporten ud fra en forudsætning om fortsat drift.