

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

### The Neon Demon ApS

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


CVR-nr. 36 05 79 55

#### Årsrapport for 2016

(2. 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 hovedaktivitet består i produktion og administration af film og deraf afledte 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. -5.942 og en egenkapital på kr. 39.462

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

Der forventes i forbindelse med afsluttet film en afdæmpet aktivitet med et mindre positivt resultat for de næste regnskabsår, hvorved egenkapitalen forventes reetableret.

## Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2016 for The Neon Demon 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 The Neon Demon ApS**

Vi har opstillet årsrapporten for The Neon Demon 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 revisors 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, der er uændret i forhold til sidste år, er i hovedtræk følgende:

### 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.

#### **Selskabsskat og udskudt skat**

Selskabsskatten er afsat med 22 % excl. tillæg. Selskabet indgår i sambeskatning med administrationselskabet 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 anskaffelseskostpris med fradrag af foretagne afskrivninger.

Driftsmidler, inventar og EDB 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 nominel 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 nominel værdi.

## Resultatopgørelse for 2016

Note		2016	2014/15
		kr.	kr.
	<b>Indtægter</b>		
	Bruttofortjeneste	-8.289	-6.000
	<b>Udgifter</b>		
1	Personaleudgifter	<u>0</u>	<u>0</u>
	<b>Resultat før afskrivninger</b>	-8.289	-6.000
2	Afskrivninger	<u>0</u>	<u>0</u>
	<b>Resultat før finansiering</b>	-8.289	-6.000
	Renteindtægter	2.139	0
	Renteudgifter	<u>-1.384</u>	<u>0</u>
	<b>Resultat før skat</b>	-7.534	-6.000
3	Beregnete skatter	<u>1.592</u>	<u>1.404</u>
	<b>Årets resultat</b>	<u><u>-5.942</u></u>	<u><u>-4.596</u></u>
	<b>Resultatdisponering</b>		
	Overført til næste år	-5.942	-4.596
	Udbytte	<u>0</u>	<u>0</u>
		<u><u>-5.942</u></u>	<u><u>-4.596</u></u>

Balance pr. 31/12 2016

Note		31/12 2016	31/12 2015
		kr.	kr.
	<b>AKTIVER</b>		
	Driftsmidler og inventar	0	0
	<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<u>0</u>	<u>0</u>
4	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<u>0</u>	<u>0</u>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	0	42.562.325
3	Udskudt skatteaktiv	0	92
	Øvrige tilgodehavender	575.127	529.883
	Tilgodehavende sambeskatningsbidrag	1.684	0
	Tilgodehavender hos tilknyttede selskaber	671.400	1.379
	<b>Tilgodehavender i alt</b>	<u>1.248.211</u>	<u>43.093.679</u>
	Likvide beholdninger	309	1.687.393
	<b>Likvide beholdninger i alt</b>	<u>309</u>	<u>1.687.393</u>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<u>1.248.520</u>	<u>44.781.072</u>
	<b>Aktiver i alt</b>	<u><u>1.248.520</u></u>	<u><u>44.781.072</u></u>

Balance pr. 31/12 2016

Note		31/12 2016	31/12 2015
	<b>PASSIVER</b>	kr.	kr.
	Selskabskapital	50.000	50.000
	Overført til næste år	-10.538	-4.596
	Afsat udbytte	<u>0</u>	<u>0</u>
5	<b>Egenkapital i alt</b>	<u>39.462</u>	<u>45.404</u>
3	Udskudt skat	<u>0</u>	<u>0</u>
	<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<u>0</u>	<u>0</u>
	Kreditorer	431.250	0
	Forudbetalinger fra kunder	0	16.101.628
	Anden gæld	155.438	701.566
	Gæld til ledelse	2.689	0
	Mellemregning med tilknyttede selskaber	<u>619.681</u>	<u>27.932.474</u>
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<u>1.209.058</u>	<u>44.735.668</u>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<u>1.209.058</u>	<u>44.735.668</u>
	<b>Passiver i alt</b>	<u>1.248.520</u>	<u>44.781.072</u>
6	<b>Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.</b>		

## Noter

	2016	2014/15
	kr.	kr.
<b>1 Personaleudgifter</b>		
Gager og lønninger	0	0
Pensioner	0	0
Andre omkostninger til social sikring	0	0
Andre personaleomkostninger	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>0</u>	<u>0</u>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>1</u>	<u>0</u>
<b>2 Afskrivninger</b>		
Driftsmidler og inventar	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>3 Beregnede skatter</b>		
Beregnet selskabsskat	-1.684	-1.312
Udskudt skat, regulering	92	-92
	<u>-1.592</u>	<u>-1.404</u>
	<u>-1.592</u>	<u>-1.404</u>
Det samlede udskudte skatteaktiv andrager	<u>0</u>	<u>92</u>



4	Anlægsaktiver	Materielle anlægsaktiver
		<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>

5	Egenkapital	Selskabs- kapital	Overført resultat	Udbytte	I alt
		<u>          </u>	<u>          </u>	<u>          </u>	<u>          </u>
	Egenkapital pr. 1/1 2016	50.000	-4.596	0	45.404
	Udbetalt udbytte	0	0	0	0
	Årets resultat	<u>0</u>	<u>-5.942</u>	<u>0</u>	<u>-5.942</u>
	Egenkapital pr. 31/12 2016	<u>50.000</u>	<u>-10.538</u>	<u>0</u>	<u>39.462</u>

#### 6 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

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

Selskabet har endvidere afgivet almindelige garantier vedrørende rettigheder for igangværende 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.