

SpaceInvader ApS

Refshalevej 147
1432 København K

CVR-nr. 37 03 36 34

Årsrapport 2019

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
virksomhedens ordinære generalforsamling den

2. april 2020

Steen Frederiksen
dirigent

Indhold

Ledelsespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Virksomhedsoplysninger	4
Beretning	5
Årsregnskab 1. januar – 31. december	6
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Egenkapitalopgørelse	9
Noter	10

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for SpaceInvader ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2019.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2019.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 2. april 2020
Direktion:

Steen Frederiksen

Jesper Rølund Hansen

Ledelsen bekræfter, at virksomheden opfylder kravene for fravalg af revision.



Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til ledelsen i SpaceInvader ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for SpaceInvader ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2019 på grundlag af virksomhedens bogføring og øvrige oplysninger, som I har tilvejebragt. Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410 *Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger*.

Vi har anvendt vores ekspertise i regnskab og regnskabsaflæggelse til at assistere jer med udarbejdelsen og præsentationen af årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors etiske 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 jeres 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, I har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller review-konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, den 2. april 2020

KPMG

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 25 57 81 98

Morten Høgh-Petersen
statsaut. revisor
mne34283

SpaceInvader ApS
Årsrapport 2019
CVR-nr. 37 03 36 34

Ledelsesberetning

Virksomhedsoplysninger

SpaceInvader ApS
Refshalevej 147
1432 København K

CVR-nr: 37 03 36 34
Regnskabsåret: 1. januar – 31. december

Direktion

Steen Frederiksen
Jesper Rølund Hansen

Ledelsesberetning

Beretning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at udvikle, eje og licensere intellektuelle rettigheder vedrørende logistiske løsninger, samt at besidde kapitalandele i andre selskaber, som driver virksomhed med logistiske løsninger, og andre aktiviteter, som er i naturlig tilknytning hertil.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultat er som forventet under hensyntagen til at selskabets fortsat er i en udviklingsfase. Det er ledelsens vurdering af de kommende år vil indebære en støt stigende indtjening, som suppleres med investorkapital i relevant omfang.

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Resultatopgørelse

kr.	Note	2019	2018
Bruttotab		-2.590.618	-1.378.055
Af- og nedskrivninger		-268.343	-204.094
Resultat af primær drift		-2.858.961	-1.582.149
Finansielle omkostninger		-16.179	-34.409
Resultat før skat		-2.875.140	-1.616.558
Skat af årets resultat	2	497.833	272.826
Årets resultat		<u>-2.377.307</u>	<u>-1.343.732</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>-2.377.307</u>	<u>-1.343.732</u>
		<u>-2.377.307</u>	<u>-1.343.732</u>

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Balance

kr.	Note	31/12 2019	31/12 2018
AKTIVER			
Anlægsaktiver			
Immaterielle anlægsaktiver			
Færdiggjorte udviklingsprojekter		2.425.199	1.656.007
Erhvervede patenter		<u>672.535</u>	<u>357.261</u>
		<u>3.097.734</u>	<u>2.013.268</u>
Materielle anlægsaktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		<u>133.760</u>	<u>167.200</u>
Finansielle anlægsaktiver			
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		50.000	50.000
Deposita		<u>10.300</u>	<u>10.300</u>
		<u>60.300</u>	<u>60.300</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>3.291.794</u>	<u>2.240.768</u>
Omsætningsaktiver			
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		0	37.500
Tilgodehavende sambeskatningsbidrag		9.746	0
Andre tilgodehavender		166.480	87.410
Selskabsskat		<u>208.445</u>	<u>260.957</u>
		<u>384.671</u>	<u>385.867</u>
Likvide beholdninger		<u>416.733</u>	<u>2.041.709</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>801.404</u>	<u>2.427.576</u>
AKTIVER I ALT		<u>4.093.198</u>	<u>4.668.344</u>

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Balance

kr.	Note	31/12 2019	31/12 2018
PASSIVER			
Egenkapital			
Virksomhedskapital		77.236	68.153
Overkurs ved emission		6.113.701	3.434.847
Reserve for udviklingsomkostninger		1.891.655	1.387.311
Overført resultat		-5.735.743	-2.854.092
Egenkapital i alt		2.346.849	2.036.219
Hensatte forpligtelser			
Hensættelser til udskudt skat		0	269.636
Hensatte forpligtelser i alt		0	269.636
Gældsforpligtelser			
Kortfristede gældsforpligtelser			
Leverandører af varer og tjenesteydelser		68.267	0
Gæld til tilknyttede virksomheder		1.445.506	2.130.755
Gæld til associerede virksomheder		232.576	221.730
Anden gæld		0	10.004
		1.746.349	2.362.489
Gældsforpligtelser i alt		1.746.349	2.362.489
PASSIVER I ALT		4.093.198	4.668.344
Gennemsnitligt antal ansatte	3		
Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.	4		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	5		

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Egenkapitalopgørelse

kr.	<u>Virksomheds kapital</u>	<u>Overkurs ved emission</u>	<u>Reserve for udviklingsomkostninger</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2019	68.153	3.434.847	1.387.311	-2.854.092	2.036.219
Kontant kapitalforhøjelse	9.083	2.678.854	0	0	2.687.937
Overførsler, reserver	0	0	-234.690	234.690	0
Overført via resultatdisponering	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>739.034</u>	<u>-3.116.341</u>	<u>-2.377.307</u>
Egenkapital 31. december 2019	<u><u>77.236</u></u>	<u><u>6.113.701</u></u>	<u><u>1.891.655</u></u>	<u><u>-5.735.743</u></u>	<u><u>2.346.849</u></u>

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Spacelinvader ApS for 2019 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte bestemmelser fra regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Udeladelse af koncernregnskab

I henhold til årsregnskabslovens § 110, stk. 1 er der ikke udarbejdet koncernregnskab.

Resultatopgørelse

Bruttofortjeneste

Selskabet har under henvisning til årsregnskabslovens § 32 valgt udelukkende at præsentere bruttoresultat.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter distributionsomkostninger og omkostninger i forbindelse med salg, salgskampagner, administration, kontorlokaler, operationelle leasingaftaler mv.

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Udbytte fra kapitalandele i tilknyttede, der måles til kostpris, indtægtsføres i modervirksomhedens resultatopgørelse i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat, og ændring i udskudt skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balance

Immaterielle anlægsaktiver

Udviklingsprojekter

Udviklingsomkostninger omfatter omkostninger, gager og afskrivninger, der direkte og indirekte kan henføres til udviklingsaktiviteter.

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Patenter, licenser og varemærker

Patenter og licenser måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Patenter afskrives lineært over den resterende patentperiode, og licenser afskrives over aftaleperioden, dog maksimalt 10 år.

Materielle anlægsaktiver

Driftsmateriel måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. Indirekte produktionsomkostninger og låneomkostninger indregnes ikke i kostprisen.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellige.

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter endt brugstid. Afskrivningsgrundlaget fordeles lineært over den forventede brugstid, der er skønnet, som følger:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år
---	------

Brugstiden og restværdien revurderes årligt. En ændring behandles som et regnskabsmæssigt skøn, og indvirkningen på afskrivninger indregnes fremadrettet.

Afskrivninger indregnes i resultatopgørelsen.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder måles til kost. Såfremt kostprisen overstiger nettorealisationsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Egenkapital

Reserve for udviklingsomkostninger

Reserve for udviklingsomkostninger omfatter aktiverede udviklingsomkostninger. Reserven kan ikke benyttes til udbytte, til udlodning eller til dækning af underskud. Hvis de indregnede udviklingsomkostninger sælges eller på anden måde udgår af virksomhedens drift, opløses reserven og overføres direkte til egenkapitalens frie reserver. Hvis de indregnede udviklingsomkostninger nedskrives, tilbageføres den del af reserven, der svarer til nedskrivningen af udviklingsomkostningerne. Hvis en nedskrivning af udviklingsomkostningerne efterfølgende tilbageføres, reableres reserven. Reserven reduceres med løbende afskrivninger på de aktiverede udviklingsomkostninger.

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved låneoptagelse til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af transaktionsomkostninger. Efterfølgende måles finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris ved anvendelse af den effektive rentes metode, så forskellen mellem kostprisen og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden sammen med rentekomkostninger.

I finansielle leasingforpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede restleasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealisationseværdi.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for korrektioner af skat vedrørende tidligere års skattepligtige indkomster og for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på baggrund af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke-afskrivningsberettiget goodwill og kontorejendomme samt andre poster, hvor midlertidige forskelle er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have effekt på resultat eller skattepligtig indkomst.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt inden for overskuelig fremtid, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationseværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen henholdsvis egenkapitalen.

2 Skat af årets resultat

kr.	2019	2018
Årets aktuelle skat	-208.445	-260.957
Årets udskudte skat	-269.639	147.869
Regulering af skat vedrørende tidligere år	-19.749	-159.738
	<u>-497.833</u>	<u>-272.826</u>

3 Gennemsnitligt antal ansatte

Gennemsnitligt antal fuldtidsbeskæftigede	<u>0</u>	<u>0</u>
---	----------	----------

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Noter

4 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Eventualforpligtelser

Virksomheden er sambeskattet med øvrige danske virksomheder i koncernen. Som administrationsselskab hæfter virksomheden solidarisk med de øvrige virksomheder i sambeskatningen for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties inden for sambeskatningskredsen. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst vil kunne medføre, at virksomhedens hæftelse udgør et større beløb.

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabets datterselskab, SpaceInvader Europe ApS, har optaget lån hos Vækstfonden og i den forbindelse er der stillet virksomhedspant i SpaceInvader ApS samt håndpant i selskabets kapitalandele i SpaceInvader Europe ApS.