

Deadlight Lydixsen ApS

Rudolfgårdsvej 1 d
8260 Viby J

CVR.nr.: 35 24 46 97

ÅRSRAPPORT 2019/2020

Regnskabsperiode: 1/7 2019 - 30/6 2020

(7. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den
17. november 2020

Jeanette Eriksen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>SIDE</u>
Selskabsoplysninger	3.
Ledelsespåtegning	4.
Ledelsesberetning	5.
Årsregnskab	
Resultatopgørelse 1/7 2019 - 30/6 2020	6.
Balance pr. 30/6 2020	7.
Noter	9.

Selskabsoplysninger

Selskab

Deadlight Lydiksen ApS
Rudolfgårdsvej 1 d
8260 Viby J

CVR.nr.: 35 24 46 97

Telefon: 26 12 40 88
Internet: www.deadlightlydiksen.dk
E-mail: casper@deadlightlydiksen.dk

Regnskabsperiode: 1/7 2019 - 30/6 2020

Stiftelsesdato: 21/5 2013

Bankforbindelse:

Jyske Bank A/S
Oddervej 64
8270 Højbjerg

Direktion

Casper Warnich

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juli 2019 - 30. juni 2020 for Deadlight Lydiksen ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020.

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

Selskabet opfylder fortsat betingelserne for fravalg af revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Århus, den 12. november 2020

Direktion

.....
Casper Warnich

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er produktion og distribution af film.

Usædvanlige forhold vedrørende årsregnskabet

Coronavirus (COVID-19) har en påvirkning på vores selskab, bl.a. som følge af myndighedernes forbud mod mod større forsamlinger.

På baggrund af den store usikkerhed COVID-19 har skabt og usikkerheden om situationens varighed, er det på nuværende tidspunkt ikke muligt at foretage en rimelig vurdering af de økonomiske konsekvenser af COVID-19. Det er på samme baggrund ikke muligt at udtrykke en tilstrækkelig sikker forventning til selskabets fremtidige økonomiske stilling.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende under de givne omstændigheder med COVID-19.

For det kommende år forventes et tilsvarende resultat.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Selskabets drift efter regnskabsårets afslutning er påvirket af COVID-19, der foreløbigt har medført en væsentlig nedgang i selskabets aktiviteter i 2020.

Det er ledelsens vurdering, at nedgangen i aktiviteterne er midlertidig og at nedgange ikke vil påvirke selskabets evne til at fortsætte driften. Indregning og måling er således foretaget som hidtil med fortsat drift for øje.

Resultatopgørelse 1/7 2019 - 30/6 2020

Note	<u>2019/2020</u>	<u>2018/2019</u>
BRUTTOFORTJENESTE	1.826.199	2.106.414
1 Personaleomkostninger	-1.133.907	-1.299.352
2 Af- og nedskrivninger	<u>-586.242</u>	<u>-380.970</u>
RESULTAT AF ORDINÆR DRIFT	106.050	426.092
Andre finansielle indtægter	0	760
Finansielle omkostninger	<u>-11.662</u>	<u>-22.596</u>
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	94.388	404.256
3 Skat af årets resultat	<u>-20.766</u>	<u>-89.106</u>
ÅRETS RESULTAT	<u>73.622</u>	<u>315.150</u>
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat	<u>73.622</u>	<u>315.150</u>
I ALT	<u>73.622</u>	<u>315.150</u>

Balance pr. 30/6 2020
Aktiver

<u>Note</u>	<u>2019/2020</u>	<u>2018/2019</u>
2 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	1.253.141	1.245.414
Materielle anlægsaktiver i alt	1.253.141	1.245.414
ANLÆGSAKTIVER I ALT	1.253.141	1.245.414
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	271.879	517.544
Igangværende arbejder for fremmed regning	0	126.252
Kortfristede tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	45.766	36.558
Andre tilgodehavender	74.245	30.462
Tilgodehavender i alt	391.890	710.816
Likvide beholdninger	213.744	0
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	605.634	710.816
AKTIVER I ALT	1.858.775	1.956.230

Balance pr. 30/6 2020
Passiver

<u>Note</u>	<u>2019/2020</u>	<u>2018/2019</u>
Virksomhedskapital	80.000	80.000
4 Overført resultat	<u>1.004.531</u>	<u>930.909</u>
EGENKAPITAL I ALT	<u>1.084.531</u>	<u>1.010.909</u>
Gæld til pengeinstitutter	0	174.542
Leverandører af varer og tjenesteydelser	6.000	66.399
Kortfristet gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	122.000	117.877
Anden gæld	<u>646.244</u>	<u>586.503</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>774.244</u>	<u>945.321</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	<u>774.244</u>	<u>945.321</u>
PASSIVER I ALT	<u>1.858.775</u>	<u>1.956.230</u>
5 Eventualforpligtelser		
6 Anvendt regnskabspraksis		

NOTER

	<u>2019/2020</u>	<u>2018/2019</u>
Note 1 - Personalemkostninger		
Gennemsnitlig antal beskæftigede i regnskabsåret	<u>2,4</u>	<u>2</u>
Gager og lønninger	1.041.855	1.212.198
Pensionsbidrag	72.545	71.084
Andre omkostninger til social sikring	19.507	16.070
	<u>1.133.907</u>	<u>1.299.352</u>
Løn, vederlag og pension til direktion	<u>442.951</u>	<u>328.692</u>
Note 2 - Anlægsaktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Anskaffelsessum primo	1.894.776	965.174
Tilgang i året	593.969	1.091.482
Afgang i året	0	-161.880
Samlet anskaffelsessum ultimo	<u>2.488.745</u>	<u>1.894.776</u>
Akkumulerede afskrivninger primo	649.362	403.344
Afskrivninger vedr. afgang	0	-134.952
Årets afskrivninger	586.242	380.970
Akkumulerede afskrivninger ultimo	<u>1.235.604</u>	<u>649.362</u>
Bogført værdi andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>1.253.141</u>	<u>1.245.414</u>
Afskrivninger:		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>586.242</u>	<u>380.970</u>
Afskrivninger i alt	<u>586.242</u>	<u>380.970</u>
Note 3 - Skat		
Skat af årets resultat:		
Skat af årets skattepligtige indkomst	40.678	83.578
Regulering af udskudt skat (indtægt)	-19.912	5.528
	<u>20.766</u>	<u>89.106</u>
Note 4 - Overført resultat		
Overført resultat primo	930.909	615.759
Årets resultat	73.622	315.150
	<u>1.004.531</u>	<u>930.909</u>

NOTER

Note 5 - Eventualforpligtelser

Operationel leasing

Selskabet har indgået en operationel leasingaftale med en årlig leasingydelse på 143.984 kr. Leasingaftalen har en rest løbetid på 12 mdr. med en samlet restleasing ydelse på 143.984 kr. Kontrakten udløber 30. juni 2021.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk for kildeskatter på udbytter, renter og royalties inden for sambeskatningskredsen, og for selskabsskatten af koncernes sambeskattede danske indkomst.

Den samlede skyldige selskabsskat fremgår af årsrapporten for Zeta Holding ApS, der er administrationselskab i forhold til sambeskatningen.

Note 6 - Anvendt regnskabspraksis

Selskabets årsrapport for 2019/2020 er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler fra klasse C.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 enkelt 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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til lavere genindvindingsværdi.

NOTER

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt ydelsen er leveret inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Bruttofortjeneste

Ledelsen har valgt ikke at vise nettoomsætningen i resultatopgørelsen, hvorfor omsætningen er sammendraget med omkostninger i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste indeholder andre driftsindtægter og eksterne omkostninger.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter direkte omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Til vareforbrug indregnes tillige fragt og spedition.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet, herunder fortjenester ved salg af anlægsaktiver og kompensationer som følge af COVID-19.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, nedskrivninger af tilgodehavender mv.

Ydelser på leasingkontrakter, hvor selskabet ikke har de væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (operationel leasing) indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Ydelserne indgår i posten andre eksterne omkostninger.

Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualforpligtelser.

Personaleomkostninger

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

NOTER

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster- og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

Udbytte fra andre kapitalandele og værdipapirer indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Skat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i 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.

Ved beregning af årets aktuelle skat anvendes de på balancedagen gældende skattesatser og -regler. Skat er for dette år beregnet med 22 %.

Udskudt skat måles til nettorealisationseværdi og beregnes med 22 % af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle på aktiver, hvorpå der ikke er skattemæssig afskrivningsret, f.eks. kontorbygninger. Udskudt skat måles på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen i de tilfælde, hvor opgørelsen af skatteværdien kan foretages efter alternative beskætningsregler.

Sambeskatning

Selskabet er omfattet af reglerne om tvungen sambeskatning. Moderselskabet er administrationselskab og betaler dermed koncernens samlede selskabsskat til skattemyndighederne.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

De materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og eventuelle nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

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

Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af aktivernes forventede brugstid og restværdier.

Aktiver med en kostpris under den skattemæssige grænse for småaktiver indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgpris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes under henholdsvis andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger.

NOTER

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

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

De materielle anlægsaktiver afskrives lineært på baggrund af følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

	Brugstid	Restværdi af kostpris
Andre anlæg, biler, driftsmateriel og inventar	3- 5 år	0 %

Igangværende arbejder

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af udført arbejde, baseret på en vurdering af arbejdernes færdiggørelsesgrad (produktionsmetoden). Færdiggørelsesgraden opgøres ved en konkret vurdering af hvert enkelt arbejdes stade. Modtagne betalinger ved acontofakturering er fratrukket i posten.

Igangværende arbejder for fremmed regning indregnes som tilgodehavender.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Udskudt skatteaktiv

Ved beregning af skatteværdien af fremførselsberettigede underskud mv. anvendes de på balancedagen gældende skattesatser og -regler. Skat er for dette år beregnet med 22 %.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter samt kontantbeholdninger omregnet til balancedagens valutakurs.

Selskabsskat

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder værdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den

NOTER

værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte netto-skatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de 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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22 %.

Sambeskatning

Skyldig og tilgodehavende selskabsskat, som endnu ikke er afregnet med administrationsselskabet indregnes i balancen under Andre tilgodehavender eller Anden gæld.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.