

TS Production ApS

**Bygmarken 4B
3650 Ølstykke**

CVR-nr. 35 64 78 05

Årsrapport for 2019/20 (7. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 29. marts 2021

Dalibor Sandic
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	9
1. oktober 2019 - 30. september 2020	
Balance 30. september 2020	10
Egenkapitalopgørelse	12
Noter til årsrapporten	13

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2019 - 30. september 2020 for TS Production ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

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

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet for 2020/21 ikke skal revideres. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ølstykke, den 29. marts 2021

Direktion

Dalibor Sandic
Direktør

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i TS Production ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for TS Production ApS for regnskabsåret 1. oktober 2019 - 30. september 2020 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter.

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

Vi har anvendt vor faglige ekspertise til at assistere virksomheden med at udarbejde og præsentere årsregnskabet 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.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er virksomhedens 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, virksomheden har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Helsingør, den 29. marts 2021

WILLADS & VIBE-HASTRUP
Godkendte Revisorer ApS
CVR-nr. 29 61 96 70

Peter Willads
Statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne27850

Christian Vesth
Statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne36078

Selskabsoplysninger

Selskabet

TS Production ApS
Bygmarken 4B
3650 Ølstykke

CVR-nr.: 35 64 78 05

Regnskabsperiode: 1. oktober 2019 - 30. september 2020

Hjemsted: Egedal

Direktion

Dalibor Sandic, direktør

Revisor

WILLADS & VIBE-HASTRUP
Godkendte Revisorer ApS
Nordlysvænget 10A
3000 Helsingør

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive virksomhed med produktion, salg og formidling af film samt anden efter direktionens skøn hermed forbunden virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2019/20 udviser et underskud på kr. 375.886, og selskabets balance pr. 30. september 2020 udviser en negativ egenkapital på kr. 100.923.

Ledelsen er opmærksom på, at selskabskapitalen er tabt og har i konsekvens heraf, orienteret anpartshaverne om selskabets økonomiske stilling.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for TS Production ApS for 2019/20 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2019/20 er aflagt i kr.

Regnskabskorrektion

Selskabet har i 2018/19 ved en fejl udgiftsført et administrationshonorar på t.kr. 250. Fejlen er rettet som en fundamental fejl. Korrektionen har medført at årets resultat før skat i 2018/19 er blevet forøget med t.kr 250, og resultatet efter skat er forøget med t.kr 216, mens egenkapitalen pr. 30/9-2019 er forøget med t.kr 216. Sammenligningstallene for 2018/19 er tilpasset ændringerne.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover 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 tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Personaleomkostninger

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

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, mv.

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske dattervirksomheder. Dattervirksomheder indgår i sambeskatningen fra det tidspunkt, hvor de indgår i konsolideringen i koncernregnskabet og frem til det tidspunkt, hvor de udgår fra konsolideringen.

Anvendt regnskabspraksis

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

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 posterings direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

Aktiver med en kostpris på under kr. 14.100 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Egenkapital

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabsskat og udskudt skat

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.

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som 'Tilgodehavende sambeskatningsbidrag' eller 'Skyldige sambeskatningsbidrag'.

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. Udskudt skat måles til netrealisationsværdi.

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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse

1. oktober 2019 - 30. september 2020

	Note	2019/20 kr.	2018/19 kr.
Bruttofortjeneste		732.078	957.128
Personaleomkostninger	1	-1.059.514	-801.013
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		-327.436	156.115
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	2	-12.072	-12.072
Resultat før finansielle poster		-339.508	144.043
Finansielle indtægter		11.133	0
Finansielle omkostninger		-1.891	-2.054
Resultat før skat		-330.266	141.989
Skat af årets resultat	3	-45.620	-33.824
Årets resultat		-375.886	108.165
Overført resultat		-375.886	108.165
		-375.886	108.165

Balance 30. september 2020

	<u>Note</u>	<u>2019/20</u> kr.	<u>2018/19</u> kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		3.521	15.593
Materielle anlægsaktiver	4	<u>3.521</u>	<u>15.593</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>3.521</u>	<u>15.593</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		0	181.250
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		846.360	510.000
Andre tilgodehavender		0	31.000
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	5	229.984	0
Udskudt skatteaktiv		0	1.051
Tilgodehavender		<u>1.076.344</u>	<u>723.301</u>
Likvide beholdninger		<u>5.833</u>	<u>59.751</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>1.082.177</u>	<u>783.052</u>
Aktiver i alt		<u>1.085.698</u>	<u>798.645</u>

Balance 30. september 2020

	<u>Note</u>	<u>2019/20</u> kr.	<u>2018/19</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		50.000	50.000
Overført resultat		-150.923	224.964
Egenkapital		-100.923	274.964
Hensættelse til udskudt skat		44.569	0
Hensatte forpligtelser i alt		44.569	0
Anden gæld		113.750	0
Langfristede gældsforpligtelser	6	113.750	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		42.000	8.000
Gæld til tilknyttede virksomheder		138.210	209.850
Skyldigt sambeskatningsbidrag		34.986	34.986
Anden gæld		813.106	270.845
Kortfristede gældsforpligtelser		1.028.302	523.681
Gældsforpligtelser i alt		1.142.052	523.681
Passiver i alt		1.085.698	798.645
Eventualforpligtelser	7		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	8		

Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds- kapital	Overført re- sultat	I alt
	kr.	kr.	kr.
Egenkapital 1. oktober 2019	50.000	8.898	58.898
Nettoeffekt ved rettelse af fejl	0	216.065	216.065
Korrigeret egenkapital 1. oktober 2019	50.000	224.963	274.963
Årets resultat	0	-375.886	-375.886
Egenkapital 30. september 2020	50.000	-150.923	-100.923

Noter

	<u>2019/20</u>	<u>2018/19</u>
	kr.	kr.
1 Personalemkostninger		
Lønninger	1.052.445	763.864
Andre omkostninger til social sikring	6.569	5.547
Andre personaleomkostninger	500	31.602
	<u>1.059.514</u>	<u>801.013</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>
2 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	<u>12.072</u>	<u>12.072</u>
	<u>12.072</u>	<u>12.072</u>
3 Skat af årets resultat		
Årets udskudte skat	45.620	-1.162
Sambeskatningsbidrag	<u>0</u>	<u>34.986</u>
	<u>45.620</u>	<u>33.824</u>

Noter

4 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
	kr.
Kostpris 1. oktober 2019	<u>36.215</u>
Kostpris 30. september 2020	<u>36.215</u>
Af- og nedskrivninger 1. oktober 2019	20.622
Årets afskrivninger	<u>12.072</u>
Af- og nedskrivninger 30. september 2020	<u>32.694</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2020	<u><u>3.521</u></u>

5 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse

	<u>2019/20</u>	<u>2018/19</u>
	kr.	kr.
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	<u>229.984</u>	<u>0</u>

Tilgodehavender hos medlemmer af ledelsen

Direktion

Udestående gæld	55.382	0
Rentefod (%)	10,05%	0,00%

Noter

6 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. oktober 2019	Gæld 30. september 2020	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
	kr.	kr.	kr.	kr.
Anden gæld	0	113.750	0	113.750
	0	113.750	0	113.750

7 Eventualforpligtelser

Selskabet hæfter for ikke betalt A-skat og AMB. Manglende betaling af A.skat og AMB på ulovligt lån udgør t.kr. 100.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet NVC Holding ApS (Administrationsselskab) og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties.

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Dalibor Sandic

Som Direktør
PID: 9208-2002-2-298663194338 NEM ID
Tidspunkt for underskrift: 29-03-2021 kl.: 21:28:09
Underskrevet med NemID

Christian Vesth

Som Revisor
RID: 74142913 NEM ID
Tidspunkt for underskrift: 29-03-2021 kl.: 21:30:04
Underskrevet med NemID

Peter Willads

Som Revisor
RID: 1160570712311 NEM ID
Tidspunkt for underskrift: 29-03-2021 kl.: 21:30:11
Underskrevet med NemID

Dalibor Sandic

Som Dirigent
PID: 9208-2002-2-298663194338 NEM ID
Tidspunkt for underskrift: 29-03-2021 kl.: 21:31:37
Underskrevet med NemID

This document has esignatur Agreement-ID: c29ae9e6gRm242026369

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.