

# **Deluca & Dokumentaristen ApS**

Filmbyen 2, 5. tv., 8000 Aarhus C

CVR-nr. 38 73 68 09

## **Årsrapport**

**1. januar - 31. december 2020**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 30. juni 2021.

---

Tom Deichmann  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

---

	<u>Side</u>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
<b>Årsregnskab 1. januar - 31. december 2020</b>	
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Egenkapitalopgørelse	7
Noter	8
Anvendt regnskabspraksis	9

## Ledelsespåtegning

---

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 for Deluca & Dokumentaristen ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020.

Bestyrelse og direktion anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2020 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aarhus C, den 30. juni 2021

### Direktion

Morten Rasmussen

### Bestyrelse

Tom Deichmann  
Formand

Morten Rasmussen

Inge Dolmer

## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

---

### Til anpartshaverne i Deluca & Dokumentaristen ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Deluca & Dokumentaristen ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

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

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 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 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 årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Aarhus C, den 30. juni 2021

### **Kvist & Jensen**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 36 71 77 85

Brian Christensen

statsautoriseret revisor  
mne35438

## Selskabsoplysninger

---

<b>Selskabet</b>	Deluca & Dokumentaristen ApS Filmbyen 2, 5. tv. 8000 Aarhus C
	CVR-nr.: 38 73 68 09
	Stiftet: 22. juni 2017
	Hjemsted: Aarhus
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
<b>Bestyrelse</b>	Tom Deichmann, Formand Morten Rasmussen Inge Dolmer
<b>Direktion</b>	Morten Rasmussen
<b>Revisor</b>	Kvist & Jensen Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
<b>Modervirksomhed</b>	Deluca Film Holding ApS

## **Ledelsesberetning**

---

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets formål er produktion af dokumentarfilm og dermed beslægtet virksomhed.

Selskabet har været uden aktivitet i året.

### **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Det er hensigten at lukke selskabet ved en solvent likvidation, hvorfor moderselskabet stiller den nødvendige kapital til rådighed således kreditorer afregnes behørigt.

### **Begivenheder efter regnskabsårets udløb**

Der er fra balancedagen ikke indtrådt forhold som forrykker vurderingen af årsrapporten.

**Resultatopgørelse 1. januar - 31. december**

<u>Note</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
<b>Bruttotab</b>	<b>-19.900</b>	<b>-14.900</b>
Andre finansielle indtægter	66	0
Øvrige finansielle omkostninger	<u>-1.526</u>	<u>-476</u>
<b>Resultat før skat</b>	<b>-21.360</b>	<b>-15.376</b>
Skat af årets resultat	<u>0</u>	<u>3.278</u>
<b>Årets resultat</b>	<b><u>-21.360</u></b>	<b><u>-12.098</u></b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Disponeret fra overført resultat	<u>-21.360</u>	<u>-12.098</u>
<b>Disponeret i alt</b>	<b><u>-21.360</u></b>	<b><u>-12.098</u></b>

**Balance 31. december**

<b>Aktiver</b>		
Note	2020	2019
<b>Omsætningsaktiver</b>		
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	66	0
Tilgodehavende skat hos tilknyttede virksomheder	3.278	3.278
Tilgodehavender i alt	3.344	3.278
Likvide beholdninger	12	12
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>3.356</b>	<b>3.290</b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b>3.356</b>	<b>3.290</b>
<b>Passiver</b>		
<b>Egenkapital</b>		
Virksomhedskapital	50.000	50.000
Overført resultat	-147.171	-125.811
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>-97.171</b>	<b>-75.811</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	15.000	10.000
Gæld til tilknyttede virksomheder	85.525	69.099
Anden gæld	2	2
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	100.527	79.101
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>100.527</b>	<b>79.101</b>
<b>Passiver i alt</b>	<b>3.356</b>	<b>3.290</b>

**1 Eventualposter**



**Egenkapitalopgørelse**

---

	<b>Virksomhedskapital</b>	<b>Overført resultat</b>	<b>I alt</b>
Egenkapital 1. januar 2020	50.000	-125.811	-75.811
Årets resultat	0	-21.360	-21.360
	<b>50.000</b>	<b>-147.171</b>	<b>-97.171</b>

## Noter

---

### 1. Eventualposter

#### Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Deluca Film Holding ApS, CVR-nr. 35386548 som administrationselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for Deluca & Dokumentaristen ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

## Resultatopgørelsen

### Bruttotab

Bruttotab indeholder andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

### Finansielle indtægter og omkostninger

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

### Skat af årets resultat

Årets skat, der 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.

Modervirksomheden og de danske tilknyttede virksomheder er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske virksomheder.

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 (fuld fordeling).

## Balancen

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

### 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 og for betalte acon-to skatter.

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Deluca & Dokumentaristen ApS solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode 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 nettorealiseringsværdi.

### **Gældsforpligtelser**

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