

wMedie Alertscom Trend Vision ApS

Ryttergade 12, kl
5000 Odense C

Årsrapport
1. marts 2018 - 28. februar 2019

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

27/08/2019

Jens Christian Rasmussen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

| | |
|------------------------------|---|
| Virksomhedsoplysninger | 3 |
|------------------------------|---|

Påtegninger

| | |
|-------------------------|---|
| Ledelsespåtegning | 4 |
|-------------------------|---|

Ledelsesberetning

| | |
|-------------------------|---|
| Ledelsesberetning | 5 |
|-------------------------|---|

Årsregnskab

| | |
|--------------------------------|---|
| Anvendt regnskabspraksis | 6 |
|--------------------------------|---|

| | |
|-------------------------|---|
| Resultatopgørelse | 9 |
|-------------------------|---|

| | |
|---------------|----|
| Balance | 10 |
|---------------|----|

| | |
|-------------|----|
| Noter | 12 |
|-------------|----|

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden wMedie Alertscom Trend Vision ApS
Ryttergade 12, kl
5000 Odense C

Telefonnummer: 88886080

CVR-nr: 10101913

Regnskabsår: 01/03/2018 - 28/02/2019

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 01.03.2018 - 28.02.2019 for wMedie Alertscom Trend Vision 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, passiver, finansielle stilling samt resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Da årsrapporten for regnskabsåret 01.03.2017 - 28.02.2018 samt regnskabsåret 01.03.2018 - 28.02.2019 i begge år opfylder følgende kriterier (målt på summen af wMedie Alertscom Trend Vision ApS – CVR: 10 10 19 13 og dets datterselskab wMedia-AlertsdkADS Active Marketing ApS – CVR: 31 07 71 68):

Nettoomsætning mindre end 8 mio kr.

Balancesum mindre end 4 mio kr.

Har haft mindre end 12 gennemsnitligt antal heltidsbeskæftiget i løbet af regnskabsåret

har direktionen samtidig hermed besluttet med virkning fra regnskabsåret 01.03.2019 - 28.02.2020 at *fortsætte med fravalg af revision.*

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Odense, den 27/08/2019

Direktion

Gittemai Camille Soffie Roger
Direktør

Ledelsesberetning

Præsentation af virksomheden

Selskabets hovedaktivitet er at drive investeringsvirksomhed, herunder at eje aktier og anpartar i andre selskaber.

Udvikling i økonomiske aktiviteter og forhold

Resultatet for det forløbne år er og har været tilfredsstillende. Der forventes et lignende tilfredsstillende resultat i 2019 / 2020.

Resultatet blev for året 01.03.2018 - 28.02.2019 et overskud på kr. 352.715 efter skat, hvorefter egenkapitalen udgør kr. 1.205.926.

Direktionen foreslår årets resultat overført til næste år.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke indtruffet betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning, som forrykker årsrapportens udsagn.

Odense, den 27. august 2019

Direktion:

Gittemai Camille Soffie Roger

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

De anvendte regnskabs- og vurderingsprincipper er i hovedtræk følgende:

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 med de beløb der vedrører regnskabsåret.

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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.

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

Resultatopgørelsen

Bruttoresultat

Bruttoresultatet er et sammendrag af nettoomsætning samt andre driftsindtægter med fradrag af Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af varer og tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes excl. moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget.

I henhold til ÅRL § 32 oplyses omsætningen ikke, men er indeholdt i bruttoresultatet.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter direkte og indirekte omkostninger, der afholdes for at opnå nettoomsætningen, herunder omkostninger til hjælpematerialer mv.

Salgs- og distributionsomkostninger

Salgs- og distributionsomkostninger omfatter omkostninger, der afholdes til salgskampagner, herunder reklameomkostninger, rejseomkostninger mv.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger, der afholdes til ledelse og administration af selskabet, herunder omkostninger til det administrative personale og ledelsen samt kontorholdsomkostninger, advokat, revisor mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager samt sociale omkostninger, pensioner mv til selskabets personale.

Afskrivninger

Afskrivninger er foretaget lineært over aktiverens forventede driftsøkonomiske levetid.

Eventuelle nedskrivninger udgiftsføres over resultatopgørelsen, såfremt enkelte aktiver undergår en større værdiforringelse i et enkelt år.

Tab eller fortjeneste ved salg af materielle anlægsaktiver resultatføres sammen med afskrivninger.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og –omkostninger mv samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat

Årets selskabsskat, som består af årets aktuelle skat og ændring af 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. Forskydningen i den udskudte skat er i balancen opført under hensættelser.

Beregnete aktuelle skatter afsættes med 22% af årets skattepligtige indkomst. Procenttillæg som følge af valg af betalingstidspunkt afsættes sammen med den aktuelle skat.

Udskudte skatter afsættes med 22% skat.

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalt acontoskat.

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Balancen**Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med tillæg af opskrivninger og fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktiverens forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar : 5 år

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Finansielle anlægsaktiver

Deposita og kapitalandele måles til indre værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Debitorer der er under konkurs, i betalingsstandsning eller på anden måde har tilkendegivet manglende betalingsevne, er nedskrevet enten til 0 eller til forventet dividende.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Udbytte

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Udskudt skat

Under hensættelser er optaget den udskudte skat, der påhviler på forskellen mellem den regnskabsmæssige og skattemæssige behandling af balancens poster.

Gæld

Gæld måles som udgangspunkt til amortiseret kostpris. Hvor der hverken er kurstab eller kursgevinst, svarer amortiseret kostpris i al væsentlighed til nominel restgæld.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Garantiforpligtelser

Garantiforpligtelser omfatter forpligtelser til udbedring af fejl og mangler indenfor garantiperioden. Garantiforpligtelser indregnes og måles til nominel værdi på grundlag af tidligere års erfaringer.

Resultatopgørelse 1. mar. 2018 - 28. feb. 2019

| | Note | 2018/19 kr. | 2017/18 kr. |
|---|------|----------------|----------------|
| Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder | | 458.366 | 37.320 |
| Bruttoresultat | | 458.366 | 37.320 |
| Resultat af ordinær primær drift | | 458.366 | 37.320 |
| Andre finansielle omkostninger | | -684 | -1.641 |
| Ordinært resultat før skat | | 457.682 | 35.679 |
| Skat af årets resultat | 1 | -104.967 | -10.186 |
| Årets resultat | | 352.715 | 25.493 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen | | 0 | 0 |
| Overført resultat | | 352.715 | 25.493 |
| I alt | | 352.715 | 25.493 |

Balance 28. februar 2019

Aktiver

| | Note | 2018/19 kr. | 2017/18 kr. |
|--|----------|------------------|----------------|
| Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | | 1.045.991 | 692.592 |
| Finansielle anlægsaktiver i alt | 2 | 1.045.991 | 692.592 |
| Anlægsaktiver i alt | | 1.045.991 | 692.592 |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | | 104.808 | 0 |
| Tilgodehavende skat | | 0 | 45.339 |
| Tilgodehavender i alt | | 104.808 | 45.339 |
| Likvide beholdninger | | 105.935 | 115.429 |
| Omsætningsaktiver i alt | | 210.743 | 160.768 |
| Aktiver i alt | | 1.256.734 | 853.360 |

Balance 28. februar 2019

Passiver

| | Note | 2018/19 kr. | 2017/18 kr. |
|--|------|------------------|----------------|
| Registreret kapital mv. | | 125.000 | 125.000 |
| Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode .. | | 920.991 | 567.592 |
| Øvrige reserver | | 123.540 | 123.540 |
| Overført resultat | | 36.395 | 37.079 |
| Egenkapital i alt | | 1.205.926 | 853.211 |
| Skyldig selskabsskat | | 50.808 | 0 |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring | | 0 | 149 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | | 50.808 | 149 |
| Gældsforpligtelser i alt | | 50.808 | 149 |
| Passiver i alt | | 1.256.734 | 853.360 |

Noter

1. Skat af årets resultat

| | 2018/19 kr. | 2017/18 kr. |
|-------------------------------------|----------------|----------------|
| Aktuel skat, holdingselskab | 0 | 0 |
| Udskudt skat, holdingselskab | 0 | 0 |
| Aktuel skat, datterselskab | 104.967 | 10.661 |
| Udskudt skat, datterselskab | 0 | -475 |
| Skat af årets resultat i alt | 104.967 | 10.186 |

2. Finansielle anlægsaktiver i alt

| | 2018/19 kr. | 2017/18 kr. |
|---|------------------|----------------|
| Kapitalandele i tilknyttede virksomheder: | | |
| Bogført værdi, primo | 692.592 | 626.000 |
| Regulering af anparter | 0 | 39.458 |
| Resultat før skat indeværende regnskabsår | 458.366 | 37.320 |
| Skat indeværende regnskabsår | -104.967 | -10.186 |
| Bogført værdi, ultimo | 1.045.991 | 692.592 |
| Reserve for opskrivning af kapitalandele i datterselskaber | | |
| Overført fra tidligere år | 567.592 | 397.600 |
| Årets reguleringer | 0 | 142.858 |
| Resultat før skat indeværende regnskabsår | 458.366 | 37.320 |
| Skat indeværende regnskabsår | -104.967 | -10.186 |
| Foreslået udbytte for indeværende regnskabsår | 0 | 0 |
| Reserve for opskrivning af kapitalandele i alt | 920.991 | 567.592 |

Anparter i datterselskab er opført til indre værdi (bogført værdi). Hvis den indre værdi er negativ, ansættes værdien dog til 0 kr.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:

| Navn, retsform og hjemsted | Ejerandel | Egenkapital | Årets resultat |
|--|-----------|-------------|----------------|
| wMedia-AlertsdKADS Active Marketing ApS, CVR: 31 07 71 68 | 100% | 1.045.991 | 353.399 |

3. Oplysning om eventualforpligtelser

Ingen udover det for branchen sædvanlige.

4. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

5. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende anpartshaver med mere end 5% af anpartskapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Legal ejer og reel ejer:

Gitemai Camille Soffie Roger
Krybilyvej 4
Gundestrup
5690 Tommerup
Ejerandel: 100%
Stemmeandel: 100%

6. Information om gennemsnitligt antal ansatte

| | |
|------------------------------------|----------------|
| | 2018/19 |
| Gennemsnitligt antal ansatte | 0 |