

Good Media ApS

Hjemstedsadresse: Gydevang 39 – 41, 3450 Allerød

CVR-nummer 21 59 94 09

Årsrapport 2018

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2018

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 18. februar 2019

Jesper Hoffmann Larsen
dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	1
Hoved- og nøgletal	2
Ledelsesberetning	3
Ledelsepåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	5
Regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter til årsregnskabet	12

Selskabsoplysninger

Selskabet	Good Media ApS Gydevang 39 – 41 3450 Allerød Hjemstedskommune: Allerød
Direktion	Jesper Hoffmann Larsen Lars Uth
Stiftelsesdato	1. januar 1999
Regnskabsår	1. januar - 31. december
Første regnskabsår	1. januar 1999 - 30. juni 2000

Hoved- og nøgletal

Hovedtal i t.kr.	2018	2017	2016	2015	2014
Bruttofortjeneste	231	807	2.384	1.674	612
Resultat af primær drift	51	659	1.802	1.538	26
Resultat før skat	4	605	1.802	1.538	7
Årets resultat	3	472	1.406	1.172	2
Anlægsaktiver	651	91	141	0	0
Omsætningsaktiver	748	1.705	1.144	2.245	1.405
Aktiver i alt	1.399	1.796	1.285	2.245	1.405
Selskabskapital	50	50	50	50	50
Egenkapital	131	527	56	1.019	1.019
Hensættelser	16	15	31	0	0
Kortfristet gæld	1.252	1.254	1.198	1.226	386
Passiver i alt	1.399	1.796	1.285	2.245	1.405
Nøgletal i %					
Afkastningsgrad	3,6	36,7	140,2	68,5	1,9
Likviditetsgrad	59,7	136,0	95,5	183,3	229,2
Soliditetsgrad	9,4	29,3	4,4	45,4	56,4
Forrentning af egenkapitalen	0,9	161,9	261,6	129,4	0,2

Forklaring af nøgletal

Afkastningsgrad:	Resultat af primær drift x 100 / Samlede aktiver
Likviditetsgrad:	Omsætningsaktiver x 100 / Kortfristet gæld
Soliditetsgrad:	Egenkapital ultimo x 100 / Samlede aktiver
Forrentning af egenkapitalen:	Årets resultat x 100 / Gennemsnitlig egenkapital

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Virksomhedens væsentligste aktiviteter har været salg af serviceydelser indenfor IT-sektoren.

Væsentlige ændringer i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Der har i året ikke været væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold.

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2018 for Good Media ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018.

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

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Allerød, den 28. januar 2019

Direktion

Jesper Hoffmann Larsen

Lars Uth

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Good Media ApS:

Vi har opstillet årsregnskabet for Good Media ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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.

Helsingør, den 28. januar 2019

Aaen & Co. statsautoriserede revisorer p/s

Kongevejen 3, 3000 Helsingør - CVR nummer 33 24 17 63

Niels Borum Madsen
statsautoriseret revisor
mne32274

Regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Good Media ApS for 2018 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder. Herudover har ledelsen valgt at følge visse af reglerne fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere 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 tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, måles til kursen på transaktionsdagen.

Regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Bruttofortjenesten

Bruttofortjenesten indeholder årets nettoomsætning fratrukket hertil medgået vareforbrug samt fradrag af andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger der er medgået til at opnå årets omsætning.

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

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, transaktioner i fremmed valuta og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

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 poster direkte på egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med dets moderselskab. Good Media Holding ApS fungerer som administrations-selskab. Skatteeffekten af sambeskatningen med moderselskabet fordeles på såvel overskud- som underskudsgivende virksomheder i forhold til disse skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Software måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdien, hvor denne er lavere. Software afskrives over en periode på 3 år.

Regnskabspraksis

Balancen

Tilgodehavender

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

Likvider

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Skyldig skat og udskudt skat

Selskabet er sambeskattet med sit moderselskab Good Media Holding ApS. Selskabsskat indregnes i balancen under 'Skyldig selskabsskat' eller 'Tilgodehavende selskabsskat'.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den 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 nettoskatteaktiver 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%.

Periodeafgrænsningsposter, passiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under forpligtelser vedrører omsætning til indtægtsførelse i efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

Note	2018	2017
Bruttofortjeneste	231.460	806.753
1 Personaleomkostninger	0	91.128
Afskrivninger	180.263	56.735
Resultat af primær drift	51.197	658.890
2 Finansielle omkostninger	47.104	53.929
Resultat før skat	4.093	604.961
3 Skat af årets resultat	901	133.202
Årets resultat	3.192	471.759
Resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	0	400.000
Overført til overført resultat	3.192	71.759
Disponeret	3.192	471.759

Balance 31. december

Aktiver

Note	2018	2017
Software	651.043	91.306
4 Immaterielle anlægsaktiver	651.043	91.306
 Anlægsaktiver	 651.043	 91.306
Tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser	0	590.087
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	700.471	1.074.345
Andre tilgodehavender	46.207	910
Tilgodehavender	746.678	1.665.342
 Likvide beholdninger	 1.553	 39.345
 Omsætningsaktiver	 748.231	 1.704.687
 Aktiver i alt	 1.399.274	 1.795.993

Balance 31. december

Passiver

Note	2018	2017
Selskabskapital	50.000	50.000
Overført resultat	80.685	77.493
Foreslået udbytte	0	400.000
5 Egenkapital	130.685	527.493
Hensættelser til udskudt skat	16.258	15.357
Hensatte forpligtelser	16.258	15.357
Gæld til pengeinstitutter	0	216.308
Selskabsskat	0	148.874
Leverandører af varer og tjenesteydelser	625.000	0
Anden gæld	306.964	567.201
Periodeafgrænsningsposter, passiver	320.367	320.760
Kortfristet gæld	1.252.331	1.253.143
Gæld i alt	1.252.331	1.253.143
Passiver i alt	1.399.274	1.795.993
6 Eventualforpligtelser		

Noter til årsregnskabet

	2018	2017
1 Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	0	88.675
Andre omkostninger til social sikring	0	2.453
	0	91.128
Gennemsnitligt antal medarbejdere	0	1
2 Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger i øvrigt	47.104	53.929
	47.104	53.929
3 Skat af årets resultat		
Aktuel skat af årets resultat	0	148.874
Forøgelse af hensættelse til udskudt skat	901	-15.672
	901	133.202

Noter til årsregnskabet

4 Immaterielle anlægsaktiver

	Software
Anskaffelsessum 1. januar	170.789
Årets tilgang	740.000
Anskaffelsessum 31. december	910.789
Afskrivninger 1. januar	79.483
Årets afskrivninger	180.263
Afskrivninger 31. december	259.746
Regnskabsmæssig værdi 31. december	651.043

5 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Foreslået udbytte
Egenkapital 1. januar	50.000	77.493	400.000
Betalt udbytte	0	0	-400.000
Årets resultat	0	3.192	0
Egenkapital 31. december	50.000	80.685	0

Selskabskapitalen består af 50.000 anparter af kr. 1.

6 Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Good Media Holding ApS som administrationsselskab. Selskabet hæfter solidarisk med andre sambeskattede selskaber i koncernen for betaling af kildeskatter og selskabsskatter.

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.

Jesper Hoffmann Larsen

Som Dirigent
PID: 9208-2002-2-890722869016 NEM ID
Tidspunkt for underskrift: 18-02-2019 kl.: 14:05:57
Underskrevet med NemID

Jesper Hoffmann Larsen

Som Direktør
PID: 9208-2002-2-890722869016 NEM ID
Tidspunkt for underskrift: 18-02-2019 kl.: 14:05:57
Underskrevet med NemID

Lars Uth

Som Direktør
PID: 9208-2002-2-103633950018 NEM ID
Tidspunkt for underskrift: 20-02-2019 kl.: 11:45:04
Underskrevet med NemID

Niels Borum Madsen

Som Revisor
RID: 1287499581012 NEM ID
Tidspunkt for underskrift: 20-02-2019 kl.: 12:37:53
Underskrevet med NemID

This document has esignatur Agreement-ID: 40dd7543mMxJ18301505

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.