



Værdifuld rådgivning

ÅRSRAPPORT 2019
1. januar 2019 - 31. december 2019

Genmedia Group Holding ApS

Peyronsvej 2
2680 Solrød Strand

CVR nr.: 25021916

Indsender:

PROFIL REVISION A-S

Registrerede revisorer
Korskildeeng 1
2670 Greve

Fremlagt og godkendt

på den ordinære generalforsamling.

Allan Kofoed

Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | |
|--|----|
| Selskabsoplysninger..... | 3 |
| Ledelsesberetning..... | 4 |
| Ledelsespåtegning..... | 5 |
| Revisors erklæringer..... | 6 |
| Regnskabspraksis..... | 7 |
| Resultatopgørelse, 1. januar 2019 - 31. december 2019..... | 10 |
| Balance pr. 31. december 2019..... | 11 |
| Noter..... | 13 |

Selskabsoplysninger

Selskabet

Genmedia Group Holding ApS
Peyronsvej 2
2680 Solrød Strand

CVR-nr. 25021916
Stiftelsesdato: 10. november 1999
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion:

Allan Kofoed

Revision

PROFIL REVISION A-S
Registrerede revisorer
Korskildeeng 1
2670 Greve

Væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er holdingvirksomhed.

Ledelsesberetning

Generelt

Selskabets formål er holdingvirksomhed.

Økonomisk udvikling

Der er efter selskabets opfattelse ingen særlige forhold udover de i selskabets årsregnskab anførte, som er af vigtighed ved bedømmelse af selskabets aktiver og passiver, dets finansielle stilling og resultat af virksomheden i det forløbne år.

Hændelser efter regnskabsafslutning

Der er ikke sket noget efter regnskabsårets afslutning, som væsentligt forrykker vor vurdering af selskabets forhold.

Ledespåtegning

Der er dags dato aflagt årsregnskab for 1. januar 2019 - 31. december 2019 for Genmedia Group Holding ApS.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at den valgte regnskabspraksis er hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Ledelsen erklærer at selskabet opfylder betingelserne for fravalg af revision jf. ÅRL §135, stk. 1, 2.pkt.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Den

Direktion:

Allan Kofoed

Revisors erklæringer

Til den daglige ledelse i Genmedia Group Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Genmedia Group Holding ApS for regnskabsåret 2019 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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.

Greve, den

PROFIL REVISION A-S

CVR nr. 59051318
mne33215

Bo Wulffsberg
Statsautoriseret revisor FSR

Regnskabspraksis

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for Genmedia Group Holding ApS for 2019 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til 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 tilgå 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.

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.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Bruttoresultat

Bruttoresultat er et sammendrag af nettoomsætning samt andre driftindtægter med fradrag for vareforbrug og andre eksterne omkostninger.

Eksterne omkostninger omfatter salgsomkostninger, bilomkostninger, lokaleomkostninger og administrationsomkostninger herunder tab på tilgodehavender og operationelle leasingomkostninger.

Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af dattervirksomheder og associerede virksomheders resultat efter skat og efter eliminering af forholdsmæssig andel af intern avance eller tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

Regnskabspraksis

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser.

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

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.

BALANCEN

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder.

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder ansættes til den forholdsmæssige ejerandel af den indre værdi.

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi medregnes til en værdi af kr. 0. Ved køb af nye kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder, hvor anskaffelsessummen er højere end den indre regnskabsmæssige værdi, medregnes hele anskaffelsessummen under kapitalandele. Merprisen svarende til værdien over indre værdi anses som koncerngoodwill og afskrives over 10 år.

Den samlede nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder henlægges til "Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen. Reserven reduceres med udbytteudlodninger til moderselskabet.

Udskudt skatteaktiv

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.

Tilgodehavender

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

Værdipapirer

Værdipapirer måles til handelsværdi.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

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

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger.

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

Resultatopgørelse, 1. januar 2019 - 31. december 2019

| | Note | 2019 kr. | 2018 kr. |
|---------------------------------------|------|-----------------|-----------------|
| Bruttofortjeneste | | -18.200 | -9.138 |
| Resultat af kapitalandele | | -191.253 | -175 |
| Finansieringsindtægter | | 153.297 | 0 |
| Finansieringsudgifter | | -650 | -126.512 |
| Finansiering i alt | | -38.606 | -126.687 |
| Resultat før skat | | -56.806 | -135.825 |
| Skat af årets resultat | I | -64.373 | 29.843 |
| Skat af årets resultat i alt | | -64.373 | 29.843 |
| ÅRETS RESULTAT | | -121.179 | -105.982 |
| Resultatdisponering | | | |
| Overført fra tidligere år | | 2.364.706 | 1.720.688 |
| Årets resultat | | -121.179 | -105.982 |
| Til disposition | | 2.243.527 | 1.614.706 |
| Forslag til udbytte for regnskabsåret | | -108.000 | 0 |
| Overførsel til næste år | | 2.135.527 | 1.614.706 |

Balance pr. 31. december 2019

| | Note | 2019 kr. | 2018 kr. |
|---|------|--------------------------------|--------------------------------|
| AKTIVER | | | |
| Kapitalandel tilknyttede virksomheder | | <u>235.595</u> | <u>426.848</u> |
| Finansielle anlægsaktiver i alt | | <u>235.595</u> | <u>426.848</u> |
| ANLÆGSAKTIVER I ALT | | | |
| Udskudt skatteaktiv | | 46.240 | 94.121 |
| Tilgodehavende selskabsskat | | 2.860 | 0 |
| Andre tilgodehavender | | 0 | 29.920 |
| Tilgodehavende tilknyttede virksomhed | | 513.811 | 513.811 |
| Tilgodehavende, virksomhedsdeltagere og ledelse | 2 | <u>0</u> | <u>747.760</u> |
| Tilgodehavender i alt | | <u>562.911</u> | <u>1.385.612</u> |
| Aktier | | <u>742.254</u> | <u>658.798</u> |
| Værdipapirbeholdning i alt | | <u>742.254</u> | <u>658.798</u> |
| Likvide beholdninger | | <u>851.112</u> | <u>128.248</u> |
| Likvide beholdninger i alt | | <u>851.112</u> | <u>128.248</u> |
| OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT | | | |
| | | <u>2.156.277</u> | <u>2.172.658</u> |
| AKTIVER I ALT | | | |
| | | <u><u>2.391.872</u></u> | <u><u>2.599.506</u></u> |

Balance pr. 31. december 2019

| | Note | 2019 kr. | 2018 kr. |
|--|------|-------------------------|-------------------------|
| PASSIVER | | | |
| Virksomhedskapital | 3 | 125.000 | 125.000 |
| Overkurs ved emission | 4 | 0 | 750.000 |
| Overført resultat | 5 | 2.135.527 | 1.614.706 |
| Foreslået udbytte | 6 | 108.000 | 105.800 |
| Virksomhedskapital i alt | | <u>2.368.527</u> | <u>2.595.506</u> |
| Skyldige omkostninger | | 22.200 | 4.000 |
| Anden gæld | | 8 | 0 |
| Lån selskabsdeltager | | 1.137 | 0 |
| Kortfristet gæld i alt | | <u>23.345</u> | <u>4.000</u> |
| GÆLD I ALT | | <u>23.345</u> | <u>4.000</u> |
| PASSIVER I ALT | | <u>2.391.872</u> | <u>2.599.506</u> |
| Kontraktlige forpligtelser og eventualposter | 7 | | |
| Ejerforhold | 8 | | |

Noter

| Note | 2019 kr. | 2018 kr. |
|--|------------------|------------------|
| 1 Skat af årets resultat | | |
| Skat af årets resultat | 3 | 0 |
| Skat tidligere år | -16.495 | 0 |
| Regulering af eventualskatter | -47.881 | 29.843 |
| Skat af årets resultat i alt | -64.373 | 29.843 |
| 2 Tilgodehavende, virksomhedsdeltagere og ledelse | | |
| Primoværdi | 747.760 | 0 |
| Årets ændring | -747.760 | 747.760 |
| Ultimoværdi | 0 | 747.760 |
| 3 Virksomhedskapital | | |
| Virksomhedskapital primo | 125.000 | 125.000 |
| Virksomhedskapital i alt | 125.000 | 125.000 |
| 4 Overkurs ved emission | | |
| Ændringer overkurs ved emission | 0 | 750.000 |
| Overkurs ved emission i alt | 0 | 750.000 |
| 5 Overført resultat | | |
| Overført resultat - primo | 2.364.706 | 1.720.688 |
| Årets overførsel netto | -229.179 | -105.982 |
| Overført resultat i alt | 2.135.527 | 1.614.706 |
| 6 Foreslået udbytte | | |
| Foreslået udbytte primo | 105.800 | 0 |
| Udbetalt udbytte tidligere år | -105.800 | 0 |
| Udbytte for regnskabsåret | 108.000 | 105.800 |
| Foreslået udbytte i alt | 108.000 | 105.800 |
| 7 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter | | |
| <i>Sambeskatning:</i> | | |
| <i>Selskabet indgår som administrationselskab i en national sambeskatning og hæfter derfor solidarisk for skat af koncernens sambeskatningsindkomst.</i> | | |
| 8 Ejerforhold | | |
| <i>Følgende ejer mere end 5%:</i> | | |
| <i>Allan Kofoed</i> | | |