



Værdifuld rådgivning

ÅRSRAPPORT 2023
1. januar 2023 - 31. december 2023

Genmedia Group Holding ApS

Peyronsvej 2
2680 Solrød Strand

CVR nr.: 25021916

Indsender:

PROFIL REVISION

Godkendt Revisionsanpartsselskab
Korskildeeng 1
2670 Greve

Fremlagt og godkendt

på den ordinære generalforsamling den 30. april 2024

Allan Kofoed

Dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger.....	3
Ledelsesberetning.....	4
Ledelsespåtegning.....	5
Revisors erklæringer.....	6
Regnskabspraksis.....	7
Resultatopgørelse, 1. januar 2023 - 31. december 2023	10
Balance pr. 31. december 2023	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
Godkendt Revisionsanpartsselskab
Korskildeeng 1
2670 Greve

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes den
30. april 2024

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 årsrapporten for 1. januar 2023 - 31. december 2023 for Genmedia Group Holding ApS.

Årsrapporten 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.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Den 30. april 2024

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 2023 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 30. april 2024

PROFIL REVISION

Godkendt Revisionsanpartsselskab
CVR nr. 59051318
mne49134

Thomas Wessel Kristiansen
Statsautoriseret revisor FSR

Regnskabspraksis

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for Genmedia Group Holding ApS for 2023 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.

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

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, måles ved første indregning til kostpris med fradrag for akkumulerede afskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

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

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

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 anskaffessummen er højere end den indre regnskabsmæssige værdi, medregnes hele anskaffessummen 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 nettorealisationsværdi.

Tilgodehavender

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

Regnskabspraksis

Værdipapirer

Værdipapirer og kapitalandele, der består af børsnoterede aktier og obligationer, måles til dagsværdi på balancedagen. Ikke-børsnoterede værdipapirer måles til dagsværdi baseret på beregnet kapitalværdi.

Udbytte

Foreslået udbytte for regnskabsåret, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

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 2023 - 31. december 2023

	Note	2023 kr.	2022 kr.
Bruttofortjeneste		37.487	-19.188
Resultat af tilknyttede virksomheder		-4.152	-5.189
Kursgevinst	2	957	0
Finansieringsudgifter		-671	-5.427
Kurstab	3	<u>0</u>	<u>-1.412</u>
Finansiering i alt		<u>-3.866</u>	<u>-12.028</u>
Resultat før skat		<u>33.621</u>	<u>-31.216</u>
Skat af årets resultat	4	<u>-8.432</u>	<u>5.726</u>
Skat af årets resultat i alt		<u>-8.432</u>	<u>5.726</u>
ÅRETS RESULTAT		<u>25.189</u>	<u>-25.490</u>
Resultatdisponering			
Overført fra tidligere år		1.591.187	2.216.677
Årets resultat		<u>25.189</u>	<u>-25.490</u>
Til disposition		<u>1.616.376</u>	<u>2.191.187</u>
Forslag til udbytte for regnskabsåret		<u>0</u>	<u>-600.000</u>
Overførsel til næste år		<u>1.616.376</u>	<u>1.591.187</u>

Balance pr. 31. december 2023

	Note	2023 kr.	2022 kr.
AKTIVER			
Grunde & bygninger		<u>884.550</u>	<u>884.550</u>
Materielle anlægsaktiver i alt		<u>884.550</u>	<u>884.550</u>
Kapitalandel tilknyttede virksomheder		<u>213.991</u>	<u>218.143</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt		<u>213.991</u>	<u>218.143</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT		<u>1.098.541</u>	<u>1.102.693</u>
Udskudt skatteaktiv		25.404	33.836
Andre tilgodehavender		47	0
Tilgodehavende tilknyttede virksomhed		<u>555.999</u>	<u>546.911</u>
Tilgodehavender i alt		<u>581.450</u>	<u>580.747</u>
Aktier (dagsværdi)	5	<u>3.554</u>	<u>2.597</u>
Værdipapirbeholdning i alt		<u>3.554</u>	<u>2.597</u>
Likvide beholdninger		<u>69.430</u>	<u>640.699</u>
Likvide beholdninger i alt		<u>69.430</u>	<u>640.699</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT		<u>654.434</u>	<u>1.224.043</u>
AKTIVER I ALT		<u><u>1.752.975</u></u>	<u><u>2.326.736</u></u>

Balance pr. 31. december 2023

	Note	2023 kr.	2022 kr.
PASSIVER			
Virksomhedskapital	6	125.000	125.000
Overført resultat	7	1.616.376	1.591.187
Foreslået udbytte	8	<u>0</u>	<u>600.000</u>
Virksomhedskapital i alt		<u>1.741.376</u>	<u>2.316.187</u>
Skyldige omkostninger		9.400	9.100
Anden gæld		<u>2.199</u>	<u>1.449</u>
Kortfristet gæld i alt		<u>11.599</u>	<u>10.549</u>
GÆLD I ALT		<u>11.599</u>	<u>10.549</u>
PASSIVER I ALT		<u>1.752.975</u>	<u>2.326.736</u>
Kontraktlige forpligtelser og eventualposter	9		
Ejerforhold	10		

Noter

Note	2023 kr.	2022 kr.
1 Personaleomkostninger		
Gennemsnitligt antal heltidsbeskæftigede	1	1
<p>Selskabets ansatte omfatter alene selskabets direktør, der i henhold til årsregnskabsloven vurderes som værende beskæftiget. I henhold til selskabsloven er der ikke tale om et ansættelsesforhold, hvorfor der ikke er personaleudgifter i årsrapporten.</p>		
2 Kursgevinst		
Kursgevinster, ikke realiseret (dagsværdi regulering)	957	0
Kursgevinst i alt	957	0
3 Kurstab		
Kurstab, ikke realiseret (dagspris regulering)	0	-1.412
Kurstab i alt	0	-1.412
4 Skat af årets resultat		
Regulering af udskudt skat	-8.432	5.726
Skat af årets resultat i alt	-8.432	5.726
5 Aktier (dagsværdi)		
Aktier (dagsværdi)	3.554	2.597
Aktier (dagsværdi) i alt	3.554	2.597
6 Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital primo	125.000	125.000
Virksomhedskapital i alt	125.000	125.000
7 Overført resultat		
Overført resultat - primo	1.591.187	2.216.677
Årets overførsel netto	25.189	-625.490
Overført resultat i alt	1.616.376	1.591.187
8 Foreslået udbytte		
Foreslået udbytte primo	600.000	114.400
Udbetalt udbytte tidligere år	-600.000	-114.400
Udbytte for regnskabsåret	0	600.000
Foreslået udbytte i alt	0	600.000

Noter

Note	2023 kr.	2022 kr.
9 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter <u>Sambeskatning:</u> <i>Selskabet indgår som administrationsselskab i en national sambeskatning og hæfter derfor solidarisk for skat af koncernens sambeskatningsindkomst.</i>		
10 Ejerforhold <u>Følgende ejer mere end 5%:</u> <i>Allan Kofoed</i>		