

Face Media ApS

Lautrupsgade 13, st., 2100 København Ø

CVR-nr. 26 70 53 12

Årsrapport for 2023

(21. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 29/4 2024

Dirigent
Michael Rohde Nielsen

Ledelsens årsberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er konsulent- og rådgivningsvirksomhed indenfor mediebranchen.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Der er ikke sket væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold i 2023.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2023 for Face Media ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

København, den 29. april 2024

Direktion

Kenneth Dehli

Jimmi Krall

Ronni Meyer

Michael Rohde Nielsen

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til kapitalejerne i Face Media ApS

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Face Media ApS for regnskabsåret 2023, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31/12 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2023 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR – danske revisorerers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet ”Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet”. Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorerers etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. Det er vores opfattelse, at det opnåede bevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentlig inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Rødovre, den 29. april 2024

JS Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab
Else Sørensens Vej 32, 2610 Rødovre
CVR-nr. 37 99 96 87

Ulrik Dahl
registreret revisor
mne35884

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med enkelte tilvalg fra højere regnskabsklasse.

Årsrapporten er aflagt i DKK.

Valutaomregning:

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter kursen på indregningstidspunktet.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære aktiviteter og forpligtelser i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter kursen på indregningstidspunktet.

Realiserede og urealiserede valutakursgevinster og –tab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Den anvendte regnskabspraksis, der er uændret i forhold til sidste år, er i hovedtræk følgende:

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af nettoomsætning, modregnet direkte omkostninger og andre eksterne udgifter.

Indtægtskriterium

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

Direkte omkostninger

Direkte omkostninger omfatter regnskabsårets direkte omkostninger målt til kostpris.

Andre eksterne udgifter

Andre eksterne udgifter omfatter salgsomkostninger, lokaleomkostninger og administrationsomkostninger, herunder autodrift.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger.

Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Finansielle indtægter og udgifter

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster- og tab vedrørende gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v.

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabsskatten er afsat med 22%.

Udskudt skat er beregnet med 22% af forskellen mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Udskudte skatteaktiver indregnes alene med den værdi, de forventes at kunne realiseres til.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Aktiver med en kostpris under den skattemæssige grænse for småaktiver indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Finansielle anlægsaktiver

Deposita er målt til kostpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på imødegåelse af forventede tab.

Igangværende arbejder

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til kostpris eller nettorealiseringspris, såfremt denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender. Forudbetalinger for igangværende arbejder indregnes i passiverne under gældsforpligtelser.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger består af indestående i bank og indregnes til statusdagens kurs.

Egenkapital

Virksomhedens egenkapital er et udtryk for nettoaktiver. Egenkapitalen er således aktiverne, fratrukket hensættelser og gældsforpligtelser.

Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Forudbetalinger fra kunder

Under forudbetalinger fra kunder indregnes modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2023

Note		2023	2022
		kr.	kr.
	Indtægter		
	Bruttofortjeneste	13.967.295	15.963.599
	Udgifter		
1	Personaleudgifter	-11.484.104	-14.031.166
2	Afskrivninger	<u>0</u>	<u>0</u>
	Resultat før finansiering	2.483.191	1.932.433
	Renteindtægter	12.751	66
	Renteudgifter	<u>-33.443</u>	<u>-35.938</u>
	Resultat før skat	2.462.499	1.896.561
3	Beregnete skatter	<u>-556.564</u>	<u>-429.509</u>
	Årets resultat	<u><u>1.905.935</u></u>	<u><u>1.467.052</u></u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	-94.065	67.052
	Udbytte	<u>2.000.000</u>	<u>1.400.000</u>
		<u><u>1.905.935</u></u>	<u><u>1.467.052</u></u>

Balance pr. 31/12 2023

Note		31/12 2023	31/12 2022
	AKTIVER	kr.	kr.
	Deposita	<u>226.400</u>	<u>363.411</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>226.400</u>	<u>363.411</u>
4	Anlægsaktiver i alt	<u>226.400</u>	<u>363.411</u>
	Debitorer	6.287.604	8.654.775
	Igangværende arbejder	1.571.979	0
	Andre tilgodehavender	0	431.071
3	Udskudt skatteaktiv	<u>7.085</u>	<u>9.447</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>7.866.668</u>	<u>9.095.293</u>
	Likvide beholdninger i alt	<u>1.285.048</u>	<u>1</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>9.151.716</u>	<u>9.095.294</u>
	Aktiver i alt	<u><u>9.378.116</u></u>	<u><u>9.458.705</u></u>

Balance pr. 31/12 2023

Note	31/12 2023	31/12 2022
	kr.	kr.
PASSIVER		
Selskabskapital	187.500	187.500
Overført til næste år	2.214.443	2.308.508
Afsat udbytte	<u>2.000.000</u>	<u>1.400.000</u>
Egenkapital i alt	<u>4.401.943</u>	<u>3.896.008</u>
Kreditorer	3.453.179	3.580.077
Forudbetalinger fra kunder	0	664.237
Bankgæld	0	547.596
Skyldig selskabsskat	258.202	134.360
Anden gæld	<u>1.264.792</u>	<u>636.427</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>4.976.173</u>	<u>5.562.697</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>4.976.173</u>	<u>5.562.697</u>
Passiver i alt	<u>9.378.116</u>	<u>9.458.705</u>
5 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.		

Noter

	2023	2022
	kr.	kr.
1 Personaleudgifter		
Gager og lønninger	10.927.065	13.069.264
ATP, AER mv.	114.930	124.581
Pensioner	356.232	725.442
Øvrige personaleudgifter	<u>85.877</u>	<u>111.879</u>
	<u>11.484.104</u>	<u>14.031.166</u>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>14</u>	<u>14</u>
2 Afskrivninger		
Indretning lejede lokaler	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>0</u>	<u>0</u>
3 Beregnede skatter		
Beregnet selskabsskat	554.202	426.360
Regulering af udskudt skat	<u>2.362</u>	<u>3.149</u>
	<u>556.564</u>	<u>429.509</u>
Det samlede udskudte skatteaktiv andrager	<u>7.085</u>	<u>9.447</u>
4 Anlægsaktiver		
		<u>Deposita</u>
Anskaffelsessum pr. 1/1 2023		363.411
Tilgang		222.000
Afgang		<u>-359.011</u>
Anskaffelsessum pr. 31/12 2023		<u>226.400</u>
Afskrivninger pr. 1/1 2023		0
Afskrivninger i året		<u>0</u>
Afskrivninger pr. 31/12 2023		<u>0</u>
Bogført værdi pr. 31/12 2023		<u>226.400</u>

5 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

Selskabet har samlet huslejeforpligtelser for ca. kr. 333.000.

Selskabet har herudover ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre forpligtelser, udover dem der fremgår af årsrapporten.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Ronni Meyer

Direktør

Serienummer: 8436ad46-fd64-4980-9a7c-e37302d1d261

IP: 212.104.xxx.xxx

2024-04-29 19:05:39 UTC



Jimmi Krall

Direktør

Serienummer: 81dab370-994b-4261-bea3-ab59ada5d9ff

IP: 188.120.xxx.xxx

2024-04-29 19:09:06 UTC



Michael Rohde Nielsen

MiRoh Holding ApS CVR: 42164666

Direktør

Serienummer: 219b5e02-708b-4969-9ed5-abc24145e93a

IP: 152.115.xxx.xxx

2024-04-30 14:02:53 UTC



Kenneth Dehli

Direktør

Serienummer: e57157c7-2ba1-4cf6-a7ae-0bcbc5fa8b19

IP: 77.241.xxx.xxx

2024-05-02 05:16:59 UTC



Ulrik Dahl

Registreret revisor

Serienummer: 6916a677-15dc-460f-bcb5-7aa600894dbb

IP: 80.198.xxx.xxx

2024-05-02 06:13:20 UTC



Michael Rohde Nielsen

Dirigent

Serienummer: 98de9fc3-dcb4-405f-ace2-b2113ffceb77

IP: 152.115.xxx.xxx

2024-05-02 08:07:54 UTC



Penneo dokumentnøgle: G5YYPX-5LM7V-NWWKO-IG0QA-O2M6Z-L6AI

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempelt med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: **https://penneo.com/validator**