

Henrik Ladewig (Adm. direktør, CMA, HD(r))  
Ulrik Dahl (Reg. revisor)  
Kasper Kjærsgaard (Reg. revisor)  
Ronni Jeppesen (Revisor, CMA, HD(r))



(CVR-nr. 37999687)

# Face Media ApS

Århusgade 88, 4., 2100 København Ø

CVR-nr. 26 70 53 12

## Årsrapport for 2019

(17. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling,

den 17/4 2020.

---

Dirigent  
Daniel Døngart

## **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 i 2019.

Selskabet har hensat kr. 794.639 til tab på debitorer. Dette påvirker regnskabet negativt som følge heraf. Der henvises til note 7 herom.

Egne kapitalandele er erhvervet som følge af ændring i selskabets ejerstruktur, som er sket ved tilbagesalg til udstedende selskab.

Der er anskaffet egne kapitalandele med nom. kr. 10.417 for kr. 106.986 svarende til 5% af selskabskapitalen. Der er ikke afhændet egne kapitalandele i 2019.

## **Ledelsespåtegning**

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2019 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 17. april 2020

### **Direktion**

Kenneth Dehli

Daniel Døngart

Ronni Meyer

## 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 for 2019, 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 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2019 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 internationale etiske regler for revisorer (IESBA’s Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. 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 17. april 2020

### **JS Revision**

Godkendt Revisionsaktieselskab

Egegårdsvej 39B, 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.

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.

#### **Vareforbrug**

Vareforbrug omfatter regnskabsårets vareforbrug målt til kostpris.

#### **Andre eksterne udgifter**

Andre eksterne udgifter omfatter salgsmkostninger, 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.

#### **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.

## Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

### **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**

#### **Immaterielle anlægsaktiver**

Immaterielle rettigheder mv. omfatter igangværende og færdiggjorte udviklingsprojekter med tilknyttede immaterielle rettigheder, erhvervede immaterielle rettigheder og forudbetalinger for immaterielle anlægsaktiver.

Immaterielle anlægsaktiver er målt til anskaffelsesværdi med fradrag af foretagne afskrivninger. Patenter afskrives lineært over den resterende patentperiode, og licenser afskrives lineært over aftaleperioden.

Immaterielle rettigheder mv. nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

#### **Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver er målt til anskaffelsesværdi med fradrag af foretagne afskrivninger. Anskaffelsesværdien 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.

Driftsmidler og inventar afskrives lineært over 1-8 år til en scrapværdi på kr. 0.

Indretning af lejede lokaler afskrives lineært over 3-5 år til en scrapværdi på kr. 0.

Inventaranskaffelser under kr. 13.800 pr. stk. udgiftsføres i anskaffelsesåret.

For indretning af lejede lokaler og aktiver omfattet af finansielle leasingaftaler udgør afskrivningsperioden maksimalt aftaleperioden.

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

#### **Finansielle anlægsaktiver**

Deposita er målt til kostpris.

## Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

### **Tilgodehavender**

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

### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte udgifter vedrørende efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

### **Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger består af indestående i bank og indregnes til dagsværdi.

### **Egenkapital**

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

### **Egne kapitalandele**

Kost- og salgspris for egne kapitalandele indregnes direkte på egenkapitalen.

### **Gældsforpligtelser**

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

## Resultatopgørelse for 2019

Note		2019	2018
		kr.	kr.
	<b>Indtægter</b>		
	Bruttofortjeneste	15.928.261	18.962.048
	<b>Udgifter</b>		
1	Personaleudgifter	-13.574.608	-13.934.560
2	Afskrivninger	-72.624	-169.302
	<b>Resultat før finansiering</b>	<u>2.281.029</u>	<u>4.858.186</u>
	Renteindtægter	25.307	11.252
	Renteudgifter	-21.588	-33.839
	<b>Resultat før skat</b>	<u>2.284.748</u>	<u>4.835.599</u>
3	Beregnete skatter	-509.473	-1.068.736
	<b>Årets resultat</b>	<u><u>1.775.275</u></u>	<u><u>3.766.863</u></u>
	<b>Resultatdisponering</b>		
	Overført til næste år	25.275	66.863
	Udbytte	1.750.000	3.700.000
		<u><u>1.775.275</u></u>	<u><u>3.766.863</u></u>



## Balance pr. 31/12 2019

Note	31/12 2019	31/12 2018
	kr.	kr.
<b>AKTIVER</b>		
Erhvervede immaterielle anlægsaktiver	<u>0</u>	<u>39.577</u>
<b>Immaterielle anlægsaktiver i alt</b>	<u>0</u>	<u>39.577</u>
Indretning lejede lokaler	<u>7.846</u>	<u>40.894</u>
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<u>7.846</u>	<u>40.894</u>
Deposita	<u>439.395</u>	<u>409.501</u>
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>	<u>439.395</u>	<u>409.501</u>
4 <b>Anlægsaktiver i alt</b>	<u>447.241</u>	<u>489.972</u>
Debitorer	5.743.248	8.841.868
Periodeafgrænsningsposter	1.897.514	424.700
Tilgodehavende skat	236.630	105.696
3 Udskudt skatteaktiv	<u>30.152</u>	<u>26.255</u>
<b>Tilgodehavender i alt</b>	<u>7.907.544</u>	<u>9.398.519</u>
<b>Likvide beholdninger i alt</b>	<u>1.485.509</u>	<u>1.809.261</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<u>9.393.053</u>	<u>11.207.780</u>
<b>Aktiver i alt</b>	<u><u>9.840.294</u></u>	<u><u>11.697.752</u></u>

## Balance pr. 31/12 2019

Note	31/12 2019	31/12 2018
	kr.	kr.
	<b>PASSIVER</b>	
	208.334	208.334
	1.849.672	1.931.383
	1.750.000	3.700.000
5	<b>3.808.006</b>	<b>5.839.717</b>
	4.290.715	3.673.637
	0	111.250
	1.741.573	2.073.148
	<b>6.032.288</b>	<b>5.858.035</b>
	<b>6.032.288</b>	<b>5.858.035</b>
	<b>9.840.294</b>	<b>11.697.752</b>
6	<b>Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.</b>	
7	<b>Særlige poster</b>	

## Noter

	2019	2018
	kr.	kr.
<b>1 Personaleudgifter</b>		
Gager og lønninger	12.984.345	13.334.738
ATP, AER mv.	97.375	108.534
Pensioner	222.211	235.940
Øvrige personaleudgifter	<u>270.677</u>	<u>255.348</u>
	<u>13.574.608</u>	<u>13.934.560</u>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>14</u>	<u>14</u>
<b>2 Afskrivninger</b>		
Driftsmidler og inventar	0	66.946
Immaterielle rettigheder	39.576	69.308
Indretning lejede lokaler	<u>33.048</u>	<u>33.048</u>
	<u>72.624</u>	<u>169.302</u>
<b>3 Beregnede skatter</b>		
Beregnet selskabsskat	513.370	1.090.284
Regulering af udskudt skat	<u>-3.897</u>	<u>-21.548</u>
	<u>509.473</u>	<u>1.068.736</u>
Det samlede udskudte skatteaktiv andrager	<u>30.152</u>	<u>26.255</u>
<b>4 Anlægsaktiver</b>	Erhvervede	
	immaterielle	Indretning
	<u>Deposita</u>	<u>anlægsaktiver</u>
		<u>lejede lokaler</u>
Anskaffelsessum pr. 1/1 2019	409.501	163.612
Tilgang	<u>29.894</u>	<u>0</u>
<b>Anskaffelsessum pr. 31/12 2019</b>	<u>439.395</u>	<u>163.612</u>
Afskrivninger pr. 1/1 2019	0	124.036
Afskrivninger i året	<u>0</u>	<u>39.576</u>
<b>Afskrivninger pr. 31/12 2019</b>	<u>0</u>	<u>163.612</u>
<b>Bogført værdi pr. 31/12 2019</b>	<u>439.395</u>	<u>0</u>
		<u>7.846</u>

## 5 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Udbytte	I alt
Egenkapital pr. 1/1 2019	208.334	1.931.383	3.700.000	5.839.717
Udbetalt udbytte	0	0	-3.700.000	-3.700.000
Erhvervelse af egne kapitalandele	0	-106.986	0	-106.986
Årets resultat	0	25.275	1.750.000	1.775.275
Egenkapital pr. 31/12 2019	208.334	1.849.672	1.750.000	3.808.006

Virksomhedens beholdning af egne aktier udgør 5% af den nominelle selskabskapital, svarende til nominelt kr. 10.417.

## 6 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

Selskabet har samlet huslejeforpligtelser for ca. kr. 325.000.

Selskabet har stillet betalingsgaranti via pengeinstitut på kr. 2.000.000 over for leverandører.

Selskabet har indgået leasingaftaler og hæfter i den forbindelse for omkostninger i den resterende del af leasingperioden. Forpligtelserne udgører frem til til udløb ca. kr. 70.000

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

## 7 Særlige poster

Særlige poster omfatter væsentlige indtægter og omkostninger, der har en særlig karakter i forhold til selskabets indtjeningskabende driftsaktiviteter, såsom omkostninger til omfattende strukturering af processer og grundlæggende strukturmæssige tilpasninger samt eventuelle afhændelsesgevinster og tab i tilknytning hertil, og som over tid har væsentlig betydning. I særlige poster indgår også andre væsentlige beløb af engangskaraktér.

Som omtalt i ledelsberetningen er årets resultat før skat påvirket negativt med kr. 995.416, som følge af hensættelse til tab på debitorer. Dette forhold afviger fra, hvad ledelsen vurderer som en del af den primære drift, og er derfor medtaget i denne note.

Tabet fremgår under bruttofortjeneste i resultatopgørelsen.

Særlige poster for dette år er specificeret nedenfor, herunder hvor disse er indregnet i resultatopgørelsen.

	2019
	kr.
<b>Udgifter</b>	
Hensættelse til tab på debitorer	794.639
Særlige poster indgår som en del af bruttofortjenesten i årsregnskabet:	
Bruttofortjeneste	-794.639



# PENNEO

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

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

## Daniel Mikai Døngart

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-639760921842

IP: 80.63.xxx.xxx

2020-04-17 12:54:05Z

NEM ID 

## Kenneth Dehli

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-496194454595

IP: 80.63.xxx.xxx

2020-04-20 08:41:22Z

NEM ID 

## Ronni Meyer

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-554304188477

IP: 80.63.xxx.xxx

2020-04-20 11:36:33Z

NEM ID 

## Ulrik Dahl

Registreret revisor

Serienummer: PID:9208-2002-2-528371923109

IP: 80.198.xxx.xxx

2020-04-20 12:40:34Z

NEM ID 

## Daniel Mikai Døngart

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-639760921842

IP: 80.63.xxx.xxx

2020-04-20 12:43:56Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: 6Z17Z-Z41W3-FHIDN-OVS4E-AWPD2-A0EWX

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 tidsstemplet 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/validate>