

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 2021

(19. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 30/3 2022

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 og økonomiske forhold i 2021.

Beholdning af egne aktier

Selskabet ejer pr. 31/12 2021, 0 % af egne aktier.

Der er afhændet egne kapitalandele med nom. kr. 20.834 svarende til 10,00% af selskabskapitalen.

Egne kapitalandele er afhændet som følge af kapitalnedsættelse.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2021 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 30. marts 2022

Direktion

Kenneth Dehli

Daniel Døngart

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 2021, 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 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2021 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 30. marts 2022

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

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.

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

Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Finansielle anlægsaktiver

Deposita er målt til kostpris.

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 statusdagens kurs.

Egenkapital

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

Egne kapitalandele

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

Forudbetalinger fra kunder

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

Periodeafgrænsningsposter

Under periodeafgrænsningsposter indregnes modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse for 2021

Note		2021	2020
		kr.	kr.
	Indtægter		
	Bruttofortjeneste	22.627.490	15.031.023
	Udgifter		
1	Personaleudgifter	-17.527.240	-14.261.106
2	Afskrivninger	0	-7.846
	Resultat før finansiering	5.100.250	762.071
	Renteindtægter	402	5.228
	Renteudgifter	-90.209	-29.566
	Resultat før skat	5.010.443	737.733
3	Beregnete skatter	-1.121.145	-167.681
	Årets resultat	<u>3.889.298</u>	<u>570.052</u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	329.298	52
	Udbytte	3.560.000	570.000
		<u>3.889.298</u>	<u>570.052</u>

Balance pr. 31/12 2021

Note		31/12 2021	31/12 2020
	AKTIVER	kr.	kr.
	Deposita	<u>335.450</u>	<u>352.186</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>335.450</u>	<u>352.186</u>
4	Anlægsaktiver i alt	<u>335.450</u>	<u>352.186</u>
	Debitorer	5.701.729	6.468.901
	Periodeafgrænsningsposter	73.033	462.172
	Tilgodehavende skat	0	482.314
3	Udskudt skatteaktiv	<u>12.596</u>	<u>21.157</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>5.787.358</u>	<u>7.434.544</u>
	Likvide beholdninger i alt	<u>6.016.229</u>	<u>2.212.195</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>11.803.587</u>	<u>9.646.739</u>
	Aktiver i alt	<u><u>12.139.037</u></u>	<u><u>9.998.925</u></u>

Balance pr. 31/12 2021

Note	31/12 2021	31/12 2020
	kr.	kr.
PASSIVER		
Selskabskapital	187.500	208.334
Overført til næste år	2.241.456	1.834.324
Afsat udbytte	<u>3.560.000</u>	<u>570.000</u>
Egenkapital i alt	<u>5.988.956</u>	<u>2.612.658</u>
Kreditorer	1.926.914	2.970.074
Forudbetalinger fra kunder	2.094.650	1.482.024
Skyldig selskabsskat	232.584	0
Anden gæld	<u>1.895.933</u>	<u>2.934.169</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>6.150.081</u>	<u>7.386.267</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>6.150.081</u>	<u>7.386.267</u>
Passiver i alt	<u>12.139.037</u>	<u>9.998.925</u>
5 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.		

Noter

	2021	2020
	kr.	kr.
1 Personaleudgifter		
Gager og lønninger	13.513.966	12.016.839
ATP, AER mv.	132.591	126.970
Pensioner	3.776.746	1.937.223
Øvrige personaleudgifter	<u>103.937</u>	<u>180.074</u>
	<u>17.527.240</u>	<u>14.261.106</u>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>15</u>	<u>15</u>
2 Afskrivninger		
Indretning lejede lokaler	<u>0</u>	<u>7.846</u>
	<u>0</u>	<u>7.846</u>
3 Beregnede skatter		
Beregnet selskabsskat	1.112.584	158.686
Regulering af udskudt skat	<u>8.561</u>	<u>8.995</u>
	<u>1.121.145</u>	<u>167.681</u>
Det samlede udskudte skatteaktiv andrager	<u>12.596</u>	<u>21.157</u>
4 Anlægsaktiver		
		<u>Deposita</u>
Anskaffelsessum pr. 1/1 2021		352.186
Tilgang		12.864
Afgang		<u>-29.600</u>
Anskaffelsessum pr. 31/12 2021		<u>335.450</u>
Afskrivninger pr. 1/1 2021		0
Afskrivninger i året		<u>0</u>
Afskrivninger pr. 31/12 2021		<u>0</u>
Bogført værdi pr. 31/12 2021		<u>335.450</u>

5 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

Selskabet har samlet huslejeforpligtelser for ca. kr. 355.000.

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

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 registeret, og informationerne er listet herunder.

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

Ronni Meyer

Direktionsmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-554304188477

IP: 2.58.xxx.xxx

2022-03-30 12:20:11 UTC

NEM ID 

Navnet er skjult (CPR valideret)

Direktionsmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-639760921842

IP: 77.241.xxx.xxx

2022-03-30 14:22:44 UTC

NEM ID 

Michael Rohde Nielsen

Direktionsmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-816676593457

IP: 213.32.xxx.xxx

2022-03-30 14:33:58 UTC

NEM ID 

Kenneth Dehli

Direktionsmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-496194454595

IP: 80.63.xxx.xxx

2022-04-04 08:22:52 UTC

NEM ID 

Ulrik Dahl

Registreret revisor

Serienummer: PID:9208-2002-2-528371923109

IP: 80.198.xxx.xxx

2022-04-04 08:27:57 UTC

NEM ID 

Navnet er skjult (CPR valideret)

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-639760921842

IP: 152.115.xxx.xxx

2022-04-05 12:48:32 UTC

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: LN05V-PEQDJ-ATDXF-U875V-UA4N2-M7A78

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>