

CCH Revision
Godkendt
Revisionsaktieselskab

Slotsmarken 12
2970 Hørsholm

Telefon 7023 0189
Jyske Bank 5012 1369677
CVR-nr. 27 01 54 76

Godkendte revisorer
Claus Jensen
Claus Hansen
Henrik Gislum Jacobsen

www.cchrevision.dk

Gentofte Radio & TV ApS

**Gentoftegade 56
2820 Gentofte**

CVR-nr. 27 30 16 30

Årsrapport for 2018/2019

(17. regnskabsår)

**Godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 29. november 2019**

Marc Ringo Parkel

Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Selskabsoplysninger	1
Ledespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5 - 8
Resultatopgørelse	9
Balance pr. 30. juni 2019 - Aktiver	10
Balance pr. 30. juni 2019 - Passiver	11
Egenkapitalopgørelse	12
Noter	13 - 14

Selskabsoplysninger

Selskabet Gentofte Radio & TV ApS
Gentoftegade 56
2820 Gentofte

Regnskabsår 1. juli 2018 - 30. juni 2019

Direktion Marc Ringo Parkel

Revisor CCH Revision
Godkendt Revisionsaktieselskab
Slotsmarken 12
2970 Hørsholm
Telefon: 7023 0189

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for 2018/2019 for Gentofte Radio & TV ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn som forsvarlige. Jeg finder endvidere den samlede præsentation af årsrapporten retvisende. Årsregnskabet giver derfor efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet af aktiviteter.

Samtidig er det min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Jeg indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Det er besluttet fortsat at fravælge revision af årsregnskabet for det kommende regnskabsår, da betingelserne for fravalg af revisionspligt er opfyldt.

Gentofte, den 18. november 2019

Direktion:

Marc Ringo Parkel

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Gentofte Radio & TV ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Gentofte Radio & TV ApS for regnskabsåret 2018/2019 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter ledelsespåtegning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

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 revisorer's Etiske 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.

Hørsholm, den 18. november 2019

CCH Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab
CVR-nr.: 27 01 54 76

Claus Hansen

Registreret revisor, MNE-nr.: 28695

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet har i regnskabsåret bestået i handel med brune varer og tilbehør, elektriske apparater m.v.

Udviklingen i regnskabsåret 2018/2019

Selskabet har realiseret et fald i aktiviteten og samtidigt hermed er bruttoavanceprocenten faldet.

Således bliver årets resultat et underskud på t.dkk -54, hvilket ikke anses som tilfredsstillende.

Hændelser efter regnskabsårets udløb

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet forhold, som har væsentlig betydning for bedømmelse af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for Gentofte Radio & TV ApS for 2018/2019 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B. Herudover har selskabet valgt at følge visse bestemmelser fra overliggende regnskabsklasser. Årsregnskabet er aflagt i danske kroner.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til året før, og er i hovedsagen som følger:

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 tilflyde 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 årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Resultatopgørelsen er opstillet artsopdelt.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste består af sammentrækning af posterne nettoomsætning, vareforbrug, herunder forskydning i varelager samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og ydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og afgifter.

Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager, lønninger og fremmed assistance samt lønafhængige omkostninger fratrukket eventuelle modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til marketing, lokaler, administration, autodrift m.v.

Der er foretaget fuld periodisering af alle væsentlige udgiftsposter.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteomkostninger, renteindtægter og amortisering af låneomkostninger.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 7 år.

Materielle anlægsaktiver

Indretning af lejde lokaler samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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

Afskrivninger foretages lineært over aktivernes forventede brugstid på 3 - 7 år.

Aktiver med anskaffelsessum under den skattemæssige bundgrænse for småaktiver omkostningsføres i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Materielle anlægsaktiver opskrives til dagsværdien, såfremt denne er højere end den regnskabs-mæssige værdi ligesom der nedskrives til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Fortjeneste og tab ved afhændelse af anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter/-omkostninger.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationseværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostprisen omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealisationseværdi opgøres som salgssum med fradrag af omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

Der foretages individuel vurdering af debitorerne og nedskrivninger finder sted, hvor det vurderes at være påkrævet.

Øvrige tilgodehavende måles til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til pålydende værdi.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet. Efterfølgende måles gældsforpligtelserne til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

Selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster.

Udskudt skat måles som forskellen mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil de 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 nettorealisationseværdi.

Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Selskabet indgår i sambeskatning med sit moderselskab. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

Resultatopgørelse for 1. juli 2018 - 30. juni 2019

Note	2018/2019	2017/2018
Bruttofortjeneste	1.049.449	1.190.120
1 Personaleomkostninger.....	1.072.798	1.180.074
2 Af- og nedskrivninger	14.389	9.833
Resultat før finansielle poster	-37.738	213
3 Finansielle indtægter.....	27.075	36.631
Finansielle omkostninger.....	49.248	19.454
Resultat før skat	-59.911	17.390
4 Skat af årets resultat i alt, indtægt.....	5.490	-6.710
Årets resultat	-54.421	10.680
Resultatdisponering:		
Foreslået udbytte for regnskabsåret.....	0	0
Overført resultat.....	-54.421	10.680
Disponeret i alt	-54.421	10.680

Balance pr. 30. juni 2019

Aktiver

Note	30.06.2019	30.06.2018
5 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	24.500	38.889
Materielle anlægsaktiver i alt	24.500	38.889
Deposita.....	119.266	130.657
Finansielle anlægsaktiver i alt	119.266	130.657
Anlægsaktiver i alt	143.766	169.546
Varelager.....	420.006	599.356
Tilgode fra salg og tjenesteydelser.....	44.896	63.148
Tilgode hos tilknyttede virksomheder.....	712.752	677.026
6 Tilgodehavende hos virksomhedsdeltager.....	0	241.804
Andre tilgodehavender.....	26.498	11.856
Udskudt skatteaktiv.....	3.652	0
Periodeafgrænsningsposter.....	0	4.171
Tilgodehavender i alt	787.798	998.005
Likvide beholdninger	4.499	5.841
Omsætningsaktiver i alt	1.212.303	1.603.202
Aktiver i alt.....	1.356.069	1.772.748

Balance pr. 30. juni 2019

Passiver

Note	30.06.2019	30.06.2018
7 Virksomhedskapital.....	50.000	50.000
Overført resultat.....	474.804	529.225
Egenkapital i alt	524.804	579.225
Hensat til udskudt skat.....	0	8.074
Hensatte gældsforpligtelser i alt	0	8.074
Kreditinstitutter.....	168.953	204.365
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	216.150	374.961
4 Selskabsskat.....	6.236	0
Anden gæld.....	439.926	606.123
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	831.265	1.185.449
Gældsforpligtelser i alt	831.265	1.185.449
Passiver i alt.....	1.356.069	1.772.748
8 Pantsætninger, sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser		

Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	I alt
2017/2018			
Egenkapital primo.....	50.000	518.545	568.545
Årets resultat.....		10.680	10.680
Egenkapital ultimo.....	50.000	529.225	579.225
2018/2019			
Egenkapital primo.....	50.000	529.225	579.225
Årets resultat.....		-54.421	-54.421
Egenkapital ultimo.....	50.000	474.804	524.804

Noter

	2018/2019	2017/2018
1 Personaleomkostninger		
Løn og gager.....	966.289	1.129.857
Regulering af feriepengeforpligtelse.....	0	7.000
Pensioner.....	15.000	17.558
Fremmed assistance.....	70.289	12.246
Andre omkostninger til social sikring.....	21.220	13.413
	<u>1.072.798</u>	<u>1.180.074</u>
Personaleomkostninger i alt.....		
	<u>4</u>	<u>3</u>
2 Af- og nedskrivninger		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	14.389	9.833
	<u>14.389</u>	<u>9.833</u>
Af- og nedskrivninger i alt.....		
3 Finansielle indtægter		
Heraf vedrørende tilknyttet virksomhed.....	26.975	26.000
4 Skat af årets resultat		
Aktuel skat.....	6.236	0
Forskydning i udskudt skat.....	-11.726	6.710
	<u>5.490</u>	<u>-6.710</u>
Skat af årets resultat i alt, indtægt.....		
Skyldig skat primo.....	0	12.084
Aktuel skat.....	6.236	0
Betalt sambeskatningsbidrag i året udgør.....	0	-12.084
	<u>6.236</u>	<u>0</u>
Skyldig skat pr. 30.06.2019.....	6.236	0
Præsenteres i årsrapporten som følger:		
Kortfristede gældsforpligtelser.....	6.236	0

Selskabet har betalt t.dkk 12 i selskabsskat/sambeskatningsbidrag.

Noter

	2018/2019	2017/2018
5 Anlægsaktiver		
Kostpris primo.....	143.005	333.005
Årets tilgang.....	0	35.000
Årets afgang.....	-19.000	-225.000
	<u>124.005</u>	<u>143.005</u>
Kostpris pr. 30.06.2019.....	124.005	143.005
	<u>104.116</u>	<u>319.283</u>
Afskrivninger primo.....	104.116	319.283
Årets afskrivning.....	14.389	9.833
Afskrevet vedr. årets afgang.....	-19.000	-225.000
	<u>99.505</u>	<u>104.116</u>
Afskrivninger pr. 30.06.2019.....	99.505	104.116
	<u>24.500</u>	<u>38.889</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 30.06.2019....	24.500	38.889

6 Tilgodehavende hos virksomhedsdeltager

Selskabet havde i 2017/2018 et tilgodehavende hos selskabsdeltageren. Mellemværendet blev forrentet med 10,05 % i overensstemmelse med reglerne i selskabsloven.

7 Virksomhedskapital

Virksomhedskapitalen er opdelt i anparter á dkk 1.000 eller multipla heraf. Der er ikke udstedt anpartsbeviser.

8 Pantsætninger, sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser

Til sikkerhed for engagement med kreditinstitutter er deponeret skadesløsbreve i alt, nom. t.dkk 1.000 med virksomhedspant, omfattende selskabets tilgodehavender fra salg, varelager, driftsmateriel, goodwill og øvrige rettigheder.

Leasingforpligtelse i alt t.dkk 127 forfalder løbende frem til 31. december 2022.

Selskabet indgår i en kontrakt på lejemålet med opsigelsesvarsel på ½ år. Huslejen i uopsigelsesperioden udgør t.dkk 124.

Selskabet er sambeskattet med modervirksomheden, som er administrationsselskab. Selskabet hæfter solidarisk med modervirksomheden for betaling af sambeskatningens samlede selskabsskat med t.dkk 0 og for eventuelle kildeskatter med t.dkk 0.

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Marc Ringo Parkel

Som Direktør NEM ID
PID: 9208-2002-2-258987109678
Tidspunkt for underskrift: 02-12-2019 kl.: 23:04:38
Underskrevet med NemID

Claus Hansen

Som Revisor NEM ID
PID: 9208-2002-2-477325417807
Tidspunkt for underskrift: 03-12-2019 kl.: 05:52:25
Underskrevet med NemID

Marc Ringo Parkel

Som Dirigent NEM ID
PID: 9208-2002-2-258987109678
Tidspunkt for underskrift: 03-12-2019 kl.: 17:40:12
Underskrevet med NemID

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.

This document has esignatur Agreement-ID: fc793394pzTm31221985