

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 2019/2020

(18. regnskabsår)

**Godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 2. oktober 2020**

Marc Ringo Parkel

Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | Side |
|---|---------|
| Selskabsoplysninger | 1 |
| Ledelsespåtegning | 2 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 3 |
| Ledelsesberetning | 4 |
| Anvendt regnskabspraksis | 5 - 8 |
| Resultatopgørelse | 9 |
| Balance pr. 30. juni 2020 - Aktiver | 10 |
| Balance pr. 30. juni 2020 - Passiver | 11 |
| Egenkapitalopgørelse | 12 |
| Noter | 13 - 14 |

Selskabsoplysninger

Selskabet Gentofte Radio & TV ApS
Gentoftegade 56
2820 Gentofte

Regnskabsår 1. juli 2019 - 30. juni 2020

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 2019/2020 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 revision er opfyldt.

Gentofte, den 24. september 2020

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 2019/2020 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 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.

Hørsholm, den 24. september 2020

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 2019/2020

Selskabet har realiseret et fald i aktiviteten og samtidigt hermed er bruttoavanceprocenten steget en smule og lønningerne er reduceret.

Således bliver årets resultat et overskud på t.dkk 340, hvilket 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 2019/2020 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 omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket 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 lejede 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 regnskabsmæssige 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 nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostprisen omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealiseringsværdi 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 nettorealiseringsværdi.

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 2019 - 30. juni 2020

| Note | <u>2019/2020</u> | <u>2018/2019</u> |
|---|------------------|------------------|
| Bruttofortjeneste..... | 1.052.039 | 1.049.449 |
| 1 Personaleomkostninger..... | 600.730 | 1.072.798 |
| 2 Af- og nedskrivninger | 7.000 | 14.389 |
| Resultat før finansielle poster..... | 444.309 | -37.738 |
| 3 Finansielle indtægter..... | 28.650 | 27.075 |
| Finansielle omkostninger..... | 35.627 | 49.248 |
| Resultat før skat..... | 437.332 | -59.911 |
| 4 Skat af årets resultat..... | 97.063 | -5.490 |
| Årets resultat..... | 340.269 | -54.421 |
| Resultatdisponering: | | |
| Foreslået udbytte for regnskabsåret..... | 300.000 | 0 |
| Overført resultat..... | 40.269 | -54.421 |
| Disponeret i alt..... | 340.269 | -54.421 |

Balance pr. 30. juni 2020

Aktiver

| Note | 30.06.2020 | 30.06.2019 |
|--|------------------|------------------|
| 5 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar..... | 17.500 | 24.500 |
| Materielle anlægsaktiver i alt | 17.500 | 24.500 |
| Deposita..... | 119.266 | 119.266 |
| Finansielle anlægsaktiver i alt | 119.266 | 119.266 |
| Anlægsaktiver i alt | 136.766 | 143.766 |
| Varelager..... | 307.244 | 420.006 |
| Tilgode fra salg og tjenesteydelser..... | 56.769 | 44.896 |
| Tilgode hos tilknyttede virksomheder..... | 749.717 | 712.752 |
| Andre tilgodehavender..... | 19.855 | 26.498 |
| Udskudt skatteaktiv..... | 2.486 | 3.652 |
| Periodeafgrænsningsposter..... | 2.051 | 0 |
| Tilgodehavender i alt | 830.878 | 787.798 |
| Likvide beholdninger | 406.318 | 4.499 |
| Omsætningsaktiver i alt | 1.544.440 | 1.212.303 |
| Aktiver i alt..... | 1.681.206 | 1.356.069 |

Balance pr. 30. juni 2020

Passiver

| Note | 30.06.2020 | 30.06.2019 |
|--|------------------|------------------|
| 6 | | |
| Virksomhedskapital..... | 50.000 | 50.000 |
| Overført resultat..... | 515.073 | 474.804 |
| Foreslået udbytte for regnskabsåret..... | 300.000 | 0 |
| Egenkapital i alt | 865.073 | 524.804 |
| | | |
| Kreditinstitutter..... | 0 | 168.953 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser..... | 284.205 | 216.150 |
| 4 Selskabsskat..... | 102.133 | 6.236 |
| Anden gæld..... | 429.795 | 439.926 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | 816.133 | 831.265 |
| Gældsforpligtelser i alt | 816.133 | 831.265 |
| Passiver i alt..... | 1.681.206 | 1.356.069 |
| 7 | | |
| Pantsætninger, sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser | | |

Egenkapitalopgørelse

| | Virksomheds- kapital | Overført resultat | Foreslået udbytte for regnskabsåret | I alt |
|--------------------------------|-------------------------|----------------------|---|----------------|
| 2018/2019 | | | | |
| Egenkapital primo..... | 50.000 | 529.225 | 0 | 579.225 |
| Årets resultat..... | | -54.421 | | -54.421 |
| Egenkapital ultimo..... | 50.000 | 474.804 | 0 | 524.804 |
| 2019/2020 | | | | |
| Egenkapital primo..... | 50.000 | 474.804 | 0 | 524.804 |
| Årets resultat..... | | 340.269 | | 340.269 |
| Udbytte..... | | -300.000 | 300.000 | 0 |
| Egenkapital ultimo..... | 50.000 | 515.073 | 300.000 | 865.073 |

Noter

| | 2019/2020 | 2018/2019 |
|--|----------------|------------------|
| 1 Personalemkostninger | | |
| Løn og gager..... | 564.695 | 966.289 |
| Regulering af feriepengeforpligtelse..... | -68.600 | 0 |
| Pensioner..... | 0 | 15.000 |
| Fremmed assistance..... | 83.969 | 70.289 |
| Andre omkostninger til social sikring..... | 20.666 | 21.220 |
| | 600.730 | 1.072.798 |
| Personalemkostninger i alt..... | 600.730 | 1.072.798 |
| | | |
| Antal personer beskæftiget i gennemsnit..... | 2 | 4 |
| | | |
| 2 Af- og nedskrivninger | | |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar..... | 7.000 | 14.389 |
| | 7.000 | 14.389 |
| Af- og nedskrivninger i alt..... | 7.000 | 14.389 |
| | | |
| 3 Finansielle indtægter | | |
| Heraf vedrørende tilknyttet virksomhed..... | 28.650 | 26.975 |
| | | |
| 4 Skat af årets resultat | | |
| Aktuel skat..... | 101.855 | 6.236 |
| Regulering skat tidligere år..... | -5.958 | 0 |
| Forskydning i udskudt skat..... | 1.166 | -11.726 |
| | 97.063 | -5.490 |
| Skat af årets resultat..... | 97.063 | -5.490 |
| | | |
| Skyldig skat primo..... | 6.236 | 0 |
| Aktuel skat..... | 101.855 | 6.236 |
| Regulering skat tidligere år..... | -5.958 | 0 |
| | 102.133 | 6.236 |
| Skyldig skat pr. 30.06.2020..... | 102.133 | 6.236 |
| | | |
| Præsenteres i årsrapporten som følger: | | |
| Kortfristede gældsforpligtelser..... | 102.133 | 6.236 |

Selskabet har betalt t.dkk 0 i selskabsskat/sambeskatningsbidrag.

Noter

| | 2019/2020 | 2018/2019 |
|---|----------------------|----------------------|
| 5 Anlægsaktiver | | |
| Kostpris primo..... | 124.005 | 143.005 |
| Årets tilgang..... | 0 | 0 |
| Årets afgang..... | 0 | -19.000 |
| | <u>124.005</u> | <u>124.005</u> |
| Kostpris pr. 30.06.2020..... | 124.005 | 124.005 |
| | <u>124.005</u> | <u>124.005</u> |
| Afskrivninger primo..... | 99.505 | 104.116 |
| Årets afskrivning..... | 7.000 | 14.389 |
| Afskrevet vedr. årets afgang..... | 0 | -19.000 |
| | <u>106.505</u> | <u>99.505</u> |
| Afskrivninger pr. 30.06.2020..... | 106.505 | 99.505 |
| | <u>106.505</u> | <u>99.505</u> |
| Regnskabsmæssig værdi pr. 30.06.2020.... | <u>17.500</u> | <u>24.500</u> |

6 Virksomhedskapital

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

7 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 99 forfalder løbende frem til 31. december 2022.

Selskabet indgår i en kontrakt på lejemålet med opsigelsesvarsel på ½ år. Huslejen i uopsigelighedsperioden 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.

Selskabet har normale forpligtelser til opsigelsesvarsler for ansat personale.

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: 02-10-2020 kl.: 14:26:41
Underskrevet med NemID

Claus Hansen

Som Revisor NEM ID
RID: 1073917998905
Tidspunkt for underskrift: 05-10-2020 kl.: 09:55:23
Underskrevet med NemID

Marc Ringo Parkel

Som Dirigent NEM ID
PID: 9208-2002-2-258987109678
Tidspunkt for underskrift: 05-10-2020 kl.: 12:26:01
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: 50446953qpP240681484