

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 2020/2021

(19. regnskabsår)

Godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 30. november 2021

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 2021 - Aktiver	10
Balance pr. 30. juni 2021 - Passiver	11
Egenkapitalopgørelse	12
Noter	13 - 14

Selskabsoplysninger

Selskabet Gentofte Radio & TV ApS
Gentoftegade 56
2820 Gentofte

Regnskabsår 1. juli 2020 - 30. juni 2021

Direktion Marc Ringo Parkel

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

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for 2020/2021 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 26. november 2021

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 2020/2021 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 26. november 2021

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 2020/2021

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 302, 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 2020/2021 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, andre driftsindtægter 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)

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter. Desuden indgår fortjeneste og tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

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 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.

Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

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

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 2020 - 30. juni 2021

Note	2020/2021	2019/2020
Bruttofortjeneste	1.028.291	1.052.039
1 Personaleomkostninger.....	620.430	600.730
2 Af- og nedskrivninger	7.000	7.000
Resultat før finansielle poster	400.861	444.309
3 Finansielle indtægter.....	7.118	28.650
Finansielle omkostninger.....	17.286	35.627
Resultat før skat	390.693	437.332
4 Skat af årets resultat.....	89.129	97.063
Årets resultat	301.564	340.269
Resultatdisponering:		
Foreslået udbytte for regnskabsåret.....	800.000	300.000
Overført resultat.....	-498.436	40.269
Disponeret i alt	301.564	340.269

Balance pr. 30. juni 2021

Aktiver

Note	30.06.2021	30.06.2020
5 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	10.500	17.500
Materielle anlægsaktiver i alt	10.500	17.500
Deposita.....	115.516	119.266
Finansielle anlægsaktiver i alt	115.516	119.266
Anlægsaktiver i alt	126.016	136.766
Varelager.....	345.501	307.244
Tilgode fra salg og tjenesteydelser.....	8.876	56.769
Tilgode hos tilknyttede virksomheder.....	363.032	749.717
Andre tilgodehavender.....	6.133	19.855
Udskudt skatteaktiv.....	2.310	2.486
Periodeafgrænsningsposter.....	2.050	2.051
Tilgodehavender i alt	382.401	830.878
Likvide beholdninger	489.279	406.318
Omsætningsaktiver i alt	1.217.181	1.544.440
Aktiver i alt.....	1.343.197	1.681.206

Balance pr. 30. juni 2021

Passiver

Note	30.06.2021	30.06.2020
6		
Virksomhedskapital.....	50.000	50.000
Overført resultat.....	16.637	515.073
Foreslået udbytte for regnskabsåret.....	800.000	300.000
Egenkapital i alt	866.637	865.073
4		
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	34.878	284.205
Selskabsskat.....	88.953	102.133
Anden gæld.....	352.729	429.795
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	476.560	816.133
Gældsforpligtelser i alt	476.560	816.133
Passiver i alt.....	1.343.197	1.681.206
7		
Pantsætninger, sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser		

Egenkapitalopgørelse

	Virksom- hedskapital	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabsåret	I alt
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
2020/2021				
Egenkapital primo.....	50.000	515.073	300.000	865.073
Betalt udbytte.....			-300.000	-300.000
Årets resultat.....		301.564		301.564
Udbytte.....		-800.000	800.000	0
Egenkapital ultimo.....	50.000	16.637	800.000	866.637

Noter

	2020/2021	2019/2020
1 Personaleomkostninger		
Løn og gager.....	494.981	564.695
Regulering af feriepengeforpligtelse.....	0	-68.600
Pensioner.....	12.750	0
Fremmed assistance.....	98.213	83.969
Andre omkostninger til social sikring.....	14.486	20.666
	<u>620.430</u>	<u>600.730</u>
Personaleomkostninger i alt.....		
	<u>620.430</u>	<u>600.730</u>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit.....	<u>2</u>	<u>2</u>
2 Af- og nedskrivninger		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	7.000	7.000
	<u>7.000</u>	<u>7.000</u>
Af- og nedskrivninger i alt.....		
	<u>7.000</u>	<u>7.000</u>
3 Finansielle indtægter		
Heraf vedrørende tilknyttet virksomhed.....	7.118	28.650
	<u>7.118</u>	<u>28.650</u>
4 Skat af årets resultat		
Aktuel skat.....	88.953	101.855
Regulering skat tidligere år.....	0	-5.958
Forskydning i udskudt skat.....	176	1.166
	<u>89.129</u>	<u>97.063</u>
Skat af årets resultat.....		
	<u>89.129</u>	<u>97.063</u>
Skyldig skat primo.....	102.133	6.236
Aktuel skat.....	88.953	101.855
Regulering skat tidligere år.....	0	-5.958
Betalt sambeskatningsbidrag i året udgør.....	-102.133	0
	<u>88.953</u>	<u>102.133</u>
Skyldig skat pr. 30.06.2021.....	<u>88.953</u>	<u>102.133</u>
Præsenteres i årsrapporten som følger:		
Kortfristede gældsforpligtelser.....	88.953	102.133

Selskabet har betalt t.dkk 102 i selskabsskat/sambeskatningsbidrag.

Noter

	2020/2021	2019/2020
5 Anlægsaktiver		
Kostpris primo.....	124.005	124.005
Årets tilgang.....	0	0
Årets afgang.....	0	0
	<u>124.005</u>	<u>124.005</u>
Kostpris pr. 30.06.2021.....	124.005	124.005
	<u>124.005</u>	<u>124.005</u>
Afskrivninger primo.....	106.505	99.505
Årets afskrivning.....	7.000	7.000
Afskrevet vedr. årets afgang.....	0	0
	<u>113.505</u>	<u>106.505</u>
Afskrivninger pr. 30.06.2021.....	113.505	106.505
	<u>113.505</u>	<u>106.505</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 30.06.2021....	<u>10.500</u>	<u>17.500</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. Den sikrede gæld udgør pr. statusdagen kr. 0.

Leasingforpligtelse i alt t.dkk 44 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 114.

Selskabet er sambeskattet med modervirksomheden, som er administrationselskab. 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: 03-12-2021 kl.: 14:44:32
Underskrevet med NemID

Marc Ringo Parkel

Som Dirigent NEM ID
PID: 9208-2002-2-258987109678
Tidspunkt for underskrift: 03-12-2021 kl.: 14:44:32
Underskrevet med NemID

Claus Hansen

Som Revisor NEM ID
RID: 1073917998905
Tidspunkt for underskrift: 03-12-2021 kl.: 14:35:05
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: 60e3dfdcKnX246267275