

Our Media ApS

Ravnsøvej 7, 8240 Risskov

CVR-nr. 32 56 56 70

Årsrapport

1. januar - 31. december 2020

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 22. marts 2021.

Mogens Birkebæk
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	3
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2020	
Resultatopgørelse	4
Balance	5
Egenkapitalopgørelse	7
Noter	8
Anvendt regnskabspraksis	10

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 for Our Media ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020.

Bestyrelse og direktion anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2020 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Risskov, den 11. marts 2021

Direktion

Michael Jørgensen

Bestyrelse

Mogens Birkebæk

Michael Jørgensen

Claus Reinhold Andersen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaverne i Our Media ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Our Media ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

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

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 revisors 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.

Aarhus C, den 11. marts 2021

Kvist & Jensen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 36 71 77 85

Brian Christensen

statsautoriseret revisor
mne35438

Selskabsoplysninger

Selskabet	Our Media ApS Ravnsøvej 7 8240 Risskov
	CVR-nr.: 32 56 56 70
	Stiftet: 16. november 2009
	Hjemsted: Aarhus
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Bestyrelse	Mogens Birkebæk Michael Jørgensen Claus Reinhold Andersen
Direktion	Michael Jørgensen
Revisor	Kvist & Jensen Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Modervirksomhed	CRA ApS
Associeret virksomhed	FFC Media ApS, Risskov

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Bruttofortjeneste	280.019	418.392
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-54.248	-54.248
Driftsresultat	225.771	364.144
Indtægt af kapitalandel i associeret virksomhed	-8.205	-74.223
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	0	269
Andre finansielle indtægter	112.000	0
Øvrige finansielle omkostninger	-2.026	-152
Resultat før skat	327.540	290.038
Skat af årets resultat	-51.302	-83.892
Årets resultat	276.238	206.146
Forslag til resultatdisponering:		
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	0	-75.328
Udbytte for regnskabsåret	500.000	0
Overføres til overført resultat	0	281.474
Disponeret fra overført resultat	-223.762	0
Disponeret i alt	276.238	206.146

Balance 31. december

Aktiver		
Note	2020	2019
Anlægsaktiver		
2 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	144.367	198.615
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>144.367</u>	<u>198.615</u>
3 Kapitalandel i associeret virksomhed	186.738	194.943
4 Andre værdipapirer og kapitalandele	98.000	126.000
5 Deposita	34.000	34.000
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>318.738</u>	<u>354.943</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>463.105</u>	<u>553.558</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	50.000	0
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	0	83.222
Andre tilgodehavender	21.948	0
Tilgodehavender i alt	<u>71.948</u>	<u>83.222</u>
Likvide beholdninger	<u>524.948</u>	<u>128.144</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>596.896</u>	<u>211.366</u>
Aktiver i alt	<u>1.060.001</u>	<u>764.924</u>

Balance 31. december

Passiver		
Note	2020	2019
Egenkapital		
Virksomhedskapital	125.000	125.000
Overført resultat	240.223	463.985
Foreslået udbytte for regnskabsåret	500.000	0
Egenkapital i alt	865.223	588.985
Hensatte forpligtelser		
Hensættelser til udskudt skat	6.586	10.129
Hensatte forpligtelser i alt	6.586	10.129
Gældsforpligtelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	14.525	12.650
Gæld til tilknyttede virksomheder	42.392	41.629
Skyldig selskabsskat til tilknyttede virksomheder	54.845	84.638
Anden gæld	76.430	26.893
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	188.192	165.810
Gældsforpligtelser i alt	188.192	165.810
Passiver i alt	1.060.001	764.924

1 Virksomhedens væsentligste aktiviteter

6 Eventualposter

Egenkapitalopgørelse

	<u>Virksomhedskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Foreslået udbytte for regnskabsåret</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2020	125.000	463.985	0	588.985
Årets overførte overskud eller underskud	<u>0</u>	<u>-223.762</u>	<u>500.000</u>	<u>276.238</u>
	<u>125.000</u>	<u>240.223</u>	<u>500.000</u>	<u>865.223</u>

Noter

1. Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Virksomhedens væsentligste aktiviteter er at drive kommerciel lokalradio og hermed beslægtet virksomhed.

	<u>31/12 2020</u>	<u>31/12 2019</u>
2. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris 1. januar 2020	307.954	307.954
Afgang i årets løb	<u>-36.714</u>	<u>0</u>
Kostpris 31. december 2020	<u>271.240</u>	<u>307.954</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2020	-109.339	-55.091
Årets afskrivninger	-54.248	-54.248
Tilbageførsel af afskrivninger på afhændede aktiver	<u>36.714</u>	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2020	<u>-126.873</u>	<u>-109.339</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2020	<u>144.367</u>	<u>198.615</u>
3. Kapitalandel i associeret virksomhed		
Kostpris 1. januar 2020	<u>217.732</u>	<u>217.732</u>
Kostpris 31. december 2020	<u>217.732</u>	<u>217.732</u>
Opskrivninger 1. januar 2020	4.346	69.524
Årets resultat før afskrivninger på goodwill	<u>840</u>	<u>-65.178</u>
Opskrivninger 31. december 2020	<u>5.186</u>	<u>4.346</u>
Afskrivninger på goodwill 1. januar 2020	-27.135	-18.090
Årets afskrivninger på goodwill	<u>-9.045</u>	<u>-9.045</u>
Afskrivninger på goodwill 31. december 2020	<u>-36.180</u>	<u>-27.135</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2020	<u>186.738</u>	<u>194.943</u>
I regnskabsposten indgår goodwill med	<u>54.271</u>	<u>63.316</u>
Associeret virksomhed:		
	Hjemsted	Ejerandel
FFC Media ApS	Risskov	33,33 %

Noter

	<u>31/12 2020</u>	<u>31/12 2019</u>
4. Andre værdipapirer og kapitalandele		
Kostpris 1. januar 2020	126.000	22.000
Tilgang i årets løb	0	104.000
Afgang i årets løb	<u>-28.000</u>	<u>0</u>
Kostpris 31. december 2020	<u>98.000</u>	<u>126.000</u>
 Regnskabsmæssig værdi 31. december 2020	 <u>98.000</u>	 <u>126.000</u>
 5. Deposita		
Kostpris 1. januar 2020	34.000	0
Tilgang i årets løb	<u>0</u>	<u>34.000</u>
Kostpris 31. december 2020	<u>34.000</u>	<u>34.000</u>
 Regnskabsmæssig værdi 31. december 2020	 <u>34.000</u>	 <u>34.000</u>

6. Eventualposter

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med CRA ApS, CVR-nr. 32300278 som administrationsselskab og hæfter forholdsmæssigt for skattekrav i sambeskatningen.

Selskabet hæfter forholdsmæssigt for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Our Media ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, vareforbrug samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning omfatter værdien af årets leverede ydelser, inklusive udlæg for kunder med fradrag af mer værdiafgift og prisnedslag, der er direkte forbundet med salget.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, når salget er gennemført. Dette anses generelt for at være tilfældet, når:

- Tjenesteydelsen er leveret inden regnskabsårets udløb
- Der foreligger en forpligtende salgsaftale
- Salgsprisen er fastlagt
- Indbetalingen er modtaget eller med rimelig sikkerhed kan forventes modtaget

Det sikres hermed, at indregningen først sker, når de samlede indtægter og omkostninger samt færdiggørelsesgraden på balancedagen kan opgøres pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele, herunder betalinger, vil tilgå virksomheden.

Vareforbrug omfatter omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame og administration mv.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets afskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Indtægter af kapitalandel i associeret virksomhed

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af den associerede virksomheds resultat efter skat efter eliminering af forholdsmæssig andel af intern avance eller tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

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

Modervirksomheden og de danske tilknyttede virksomheder er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske virksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremover som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

	Brugstid
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandel i associeret virksomhed

Kapitalandel i associeret virksomhed indregnes og måles efter den indre værdis metode. Indre værdis metode anvendes som en målemetode.

Anvendt regnskabspraksis

I balancen indregnes kapitalandel i associeret virksomhed til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter modervirksomhedens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab samt med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden. Negativ goodwill indregnes i resultatopgørelsen ved købet af kapitalandelen. Vedrører den negative goodwill overtagne eventualforpligtelser, indtægtsføres negativ goodwill først, når eventualforpligtelserne er afviklet eller bortfaldet.

Koncerngoodwill afskrives over den vurderede økonomiske levetid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder. Koncerngoodwill afskrives lineært over afskrivningsperioden, der udgør 20 år. Afskrivningsperioden er fastlagt ud fra en vurdering af, at der er tale om strategisk erhvervede virksomheder med en stærk markedspolition og langsigtet indtjeningsprofil.

Nettoopskrivning af kapitalandel i associeret virksomhed overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Reserven reguleres med andre egenkapitalbevægelser i associeret virksomhed.

Nyerhvervede eller nystiftede virksomheder indregnes i årsregnskabet fra anskaffelsestidspunktet. Solgte eller afviklede virksomheder indregnes frem til afståelsestidspunktet.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer, som ikke er børsnoterede, måles til kostpris. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Deposita

Deposita måles til amortiseret kostpris og udgøres af huslejedeposita mv.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationseværdien med henblik på at imødegå forventede tab

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

Egenkapital

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Selskabsskat og udskudt skat

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

Anvendt regnskabspraksis

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som ”Tilgodehavende selskabsskat” eller ”Skyldig selskabsskat”.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Our Media ApS forholdsmæssigt over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen. Udskudt skat måles til nettorealiseringsværdi.

Der foretages regulering af udskudt skat vedrørende foretagne eliminerings af urealiserede koncerninterne avancer og -tab.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet 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.

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.