

Henrik Ladewig (Adm. direktør, CMA, HD(r))
Allan Seiersen (Statsaut. revisor)
Ulrik Dahl (Reg. revisor)
Kasper Kjærsgaard (Reg. revisor)
Rorini Jeppesen (Revisor, CMA, HD(r))



Erhvervsstyrelsen

GL Music A/S

Njalsgade 21 F, 7., 2300 København S

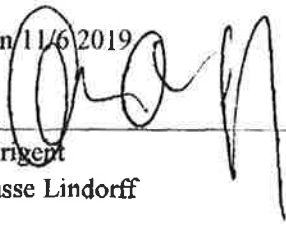
CVR-nr. 33 04 12 33

Årsrapport for 2018

(9. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling.

den 11/6 2019



Dirigent
Lasse Lindorff

Ledelsens årsberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er, at drive musik og entertainment selskab med dertil hørende musikforlag, pladeselskab, TV- og musikproduktion.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har i 2018 købt 10% af sine egne aktier. Der henvises i den forbindelse til 6.

Der er herudover ikke sket væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold i 2018. Den forløbne regnskabsperiode har givet et tilfredstillende resultat, og der henvises til årsrapporten.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2018 for GL Music A/S.

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.

Revision af årsrapport

Selskabet opfylder betingelserne i årsregnskabslovens § 135 og har derfor mulighed for at aflægge en ikke revideret årsrapport.

København, den 11. juni 2019

Direktion

Lasse Lindorff

Bestyrelse


Lasse Lindorff


Kim Nowak-Zorde
(Formand)


Per Daniel Fält

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i GL Music A/S

Vi har opstillet årsrapporten for GL Music A/S for 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsesberetning, ledelsespåtegning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, 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 årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Rødovre, den 11. juni 2019

JS Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab

Egegårdsvej 39B, 2610 Rødovre

CVR-nr. 37 99 96 87


Allan Seiersen
statsaut. revisor
mnc28744

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B, med enkelte tilvalg fra højere regnskabsklasse.

Den anvendte regnskabspraksis, der er uændret i forhold til sidste år, er i hovedtræk følgende:

Generelt

Årsrapporten er aflagt i DKK.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste består af nettoomsætning, modregnet direkte omkostninger og andre eksterne omkostninger.

Indtægtskriterium

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter salgs-, lokale- og administrationsomkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv eventuelle feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder medregnes med periodens værdiforskydning samt modtaget udbytte fra tilknyttede og associerede virksomheder.

Finansielle poster

Andre finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabsskatten er afsat med 22%. Selskabet indgår i sambeskatning.

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

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver er målt til anskaffelsværdi med fradrag af foretagne afskrivninger.

Driftsmidler afskrives lineært over 5 år til en scrapværdi på kr. 0.

Indretning af lejede lokaler afskrives lineært over 5 år til en scrapværdi på kr. 0.

Småanskaffelser under kr. 13.500 pr. stk. udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Finansielle anlægsaktiver

Deposita er målt til kostpris.

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder er målt til kostpris. Der foretages nedskrivning til forventet realisationsværdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi. Der nedskrives til netto-realisationsevnen med henblik på imødegåelse af forventede tab.

Igangværende arbejder

Igangværende arbejder er målt til kostpris for afholdte ydelser, modregnet modtagne acontorater.

Forudbetalinger på de igangværende produktioner indregnes under kortfristede gældsforpligtelser.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til amortiseret kostpris.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger består af likvider i virksomhedens kassebeholdning, samt indestående i pengeinstitutter. Likvide beholdninger indregnes til dagsværdi.

Egenkapital

Virksomhedens egenkapital er et udtryk for nettoaktiver. Egenkapitalen er således aktiverne, fratrukket hensættelser og gældsforpligtelser. Der er ingen særlige reserver under egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse for 2018

Note		2018	2017
		kr.	kr.
	Bruttofortjeneste	3.132.125	2.832.797
1	Personaleomkostninger	<u>-2.786.032</u>	<u>-2.593.595</u>
	Resultat før afskrivninger	346.093	239.202
2	Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	<u>-88.565</u>	<u>-87.622</u>
	Resultat før finansiering	257.528	151.580
	Andre finansielle indtægter	0	17
	Andre finansielle omkostninger	<u>-122.990</u>	<u>-73.582</u>
	Resultat før skat	134.538	78.015
3	Skat af årets resultat	<u>-32.102</u>	<u>-18.661</u>
	Årets resultat	<u>102.436</u>	<u>59.354</u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	102.436	59.354
	Udbytte	<u>0</u>	<u>0</u>
		<u>102.436</u>	<u>59.354</u>

Balance pr. 31/12 2018

Note	31/12 2018	31/12 2017
	kr.	kr.
	AKTIVER	
	Driftsmidler	26.708 38.014
	Indretning af lejede lokaler	86.092 163.351
	Materielle anlægsaktiver i alt	112.800 201.365
	Deposita	133.465 131.210
	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	33.333 0
	Kapitalandele i associerede virksomheder	0 25.000
	Finansielle anlægsaktiver i alt	166.798 156.210
4	Anlægsaktiver i alt	279.598 357.575
	Selskabsskat	27.566 44.335
	Sambeskatningsbidrag	4.255 0
	Igangværende arbejder	1.175.426 1.309.639
	Tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser	221.458 192.389
	Tilgodehavender hos associerede virksomheder	0 2.013
	Andre tilgodehavender	775.510 269.423
	Periodeafgrænsningsposter	152.061 113.870
	Tilgodehavender i alt	2.356.276 1.931.669
	Likvide beholdninger	17.168 2.424
	Omsætningsaktiver i alt	2.373.444 1.934.093
	Aktiver i alt	2.653.042 2.291.668

Balance pr. 31/12 2018

Note		31/12 2018	31/12 2017
	PASSIVER	kr.	kr.
	Selskabskapital	500.000	500.000
	Overført til næste år	331.685	229.250
	Afsat udbytte	0	0
5	Egenkapital i alt	<u>831.685</u>	<u>729.250</u>
3	Hensættelser til udskudt skat	7.810	7.643
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>7.810</u>	<u>7.643</u>
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	228.351	183.010
	Gæld til kreditinstitutter	1.338.311	1.201.407
	Gæld til tilknyttede virksomheder	5.363	0
	Anden gæld	241.522	170.358
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.813.547</u>	<u>1.554.775</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>1.813.547</u>	<u>1.554.775</u>
	Passiver i alt	<u>2.653.042</u>	<u>2.291.668</u>
6	Egne aktier		
7	Pantsætninger og garantforpligtelser m.v.		

Noter

	2018	2017
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Gager, lønninger honorarer m.v.	2.576.020	2.400.945
Pensioner	90.000	90.000
Andre omkostninger til social sikring	48.585	24.196
Andre personaleomkostninger	71.427	78.454
	<u>2.786.032</u>	<u>2.593.595</u>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>5</u>	<u>4</u>
2 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		
Driftsmidler	11.306	11.506
Indretning af lejede lokaler	77.259	76.116
	<u>88.565</u>	<u>87.622</u>
3 Skat af årets resultat		
Beregnet selskabsskat	36.190	17.402
Heraf vedrørende tilknyttede virksomheder	-4.255	0
	<u>31.935</u>	<u>17.402</u>
Regulering af udskudt skat	167	1.259
	<u>32.102</u>	<u>18.661</u>
Den samlede udskudte skat andrager	<u>7.810</u>	<u>7.643</u>

Noter (fortsat)

4 Anlægsaktiver

	<u>Immaterielle</u>	<u>Materielle</u>	
	<u>Rettigheder</u>	<u>Driftsmidler</u>	<u>Indretning af lejede lokaler</u>
Anskaffelsessum pr. 1/1 2018	125.000	192.639	703.162
Tilgang	0	0	0
Afgang	0	0	0
Anskaffelsessum pr. 31/12 2018	125.000	192.639	703.162
Afskrivninger pr. 1/1 2018	125.000	154.625	539.811
Afskrivninger i året	0	11.306	77.259
Afskrivninger vedrørende årets afgang	0	0	0
Afskrivninger pr. 31/12 2018	125.000	165.931	617.070
Bogført værdi pr. 31/12 2018	0	26.708	86.092
		<u>Finansielle</u>	
	<u>Deposita</u>	<u>Kapitalandel i tilknyttede virksomheder</u>	<u>Kapitalandel i associerede virksomheder</u>
Anskaffelsessum pr. 1/1 2018	131.210	0	25.000
Tilgang	2.255	33.333	0
Afgang	0	0	-25.000
Anskaffelsessum pr. 31/12 2018	133.465	33.333	0
Op- og nedskrivninger pr. 1/1 2018	0	0	0
Op- og nedskrivninger i året	0	0	0
Op- og nedskrivninger pr. 31/12 2018	0	0	0
Bogført værdi pr. 31/12 2018	133.465	33.333	0

Noter (fortsat)

<u>Selskabsnavn</u>	<u>Ejerandel</u>	<u>Nom.</u>	<u>Kostpris</u>	<u>Egenkapital pr. 31/12 18</u>	<u>Resultat efter skat 2018</u>
Dock 21 Publishing ApS Hjemstedskommune: København	66,66%	<u>33.333</u>	<u>33.333</u>	<u>104.800</u>	<u>22.492</u>

5 Egenkapital

	<u>Selskabs- kapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Udbytte</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital pr. 1/1 2018	500.000	229.250	0	729.250
Køb af egne aktier	0	-1	0	-1
Årets resultat	0	<u>102.436</u>	<u>0</u>	<u>102.436</u>
Egenkapital pr. 31/12 2018	<u>500.000</u>	<u>331.685</u>	<u>0</u>	<u>831.685</u>

6 Egne aktier

	<u>2018 stk.</u>	<u>2018 nom. værdi</u>	<u>2018 andel i %</u>
Egne aktier pr. 1/1 2018	0	0	0,00
Køb	50	50.000	10,00
Salg	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
Egne aktier pr. 31/12 2018	<u>50</u>	<u>50.000</u>	<u>10,00</u>

Selskabet har i 2018 købt nominelt kr. 50.000 egne aktier svarende til 10,00% af aktiekapitalen.

Noter (fortsat)

7 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

Selskabet er administrationselskab i en dansk sambeskatning. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

Der er som sikkerhed for selskabets bankengagement med Jyske Bank stillet virksomhedspant på kr. 2.000.000. Kredittens maksimum andrager kr. 2.500.000.

Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver:

Varebeholdninger som i årsrapporten udgør kr. 0.

Driftsmidler m.v. som i årsrapporten udgør kr. 112.800.

Debitorer som i årsrapporten udgør kr. 221.458.

Selskabet har i forbindelse med køb af egne aktier underskrevet en earn-out-aftale med sælger, der maksimalt andrager kr. 700.000, såfremt en række betingelser er opfyldt.

Selskabet har indgået huslejekontrakter, og hæfter i den forbindelse for ca. kr. 250.000 i form af husleje i opsigelsesperioden.

Selskabet har herudover ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre forpligtelser end dem der fremgår af årsrapporten.