

Wingman Media ApS

Frederiksborgvej 40A, 4000 Roskilde

CVR-nr. 33 95 44 76

Årsrapport for 2023

(12. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 19/6 2024

Dirigent
Peter Engel Olsen

Ledelsens årsberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er at drive virksomhed indenfor udvikling, produktion og distribution af medieproduktioner.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Der er ikke sket væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold i 2023.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2023 for Wingman Media ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg 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.

Roskilde, den 19. juni 2024

Direktion

Peter Engel Olsen

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i Wingman Media ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Wingman Media ApS for regnskabsåret 2023 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsesberetning, ledespåtegning, 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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisors etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel 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 19. juni 2024

JS Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab
Else Sørensens Vej 32, 2610 Rødovre
CVR-nr. 37 99 96 87

Kasper Kjærsgaard
registreret revisor
mne34537

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

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

Årsrapporten er aflagt i DKK.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af nettoomsætning, modregnet direkte produktionsomkostninger og andre eksterne udgifter.

Indtægtskriterium

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

Andre eksterne udgifter

Andre eksterne udgifter omfatter salgsomkostninger, bilomkostninger, lokaleomkostninger og administrationsomkostninger.

Personaleudgifter

Personaleudgifter omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleudgifter er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle poster

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 m.v.

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.

Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

Driftsmidler og inventar afskrives lineært over 5 år.

Ejendomme afskrives lineært over den forventede levetid. Der afskrives ikke på grunde.

Aktiver med en kostpris under den skattemæssige grænse for småaktiver indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i unoterede selskaber indregnes til kostpris.

Deposita er målt til kostpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.

Igangværende arbejder

Igangværende arbejder er målt til kostpris for afholdte ydelser, modregnet modtagne acontorater, og indregnes i regnskabet under tilgodehavender. Forudbetalinger på de igangværende arbejder indregnes under kortfristede gældsforpligtelser.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger består af indestående i bank og indregnes til statusdagens kurs.

Egenkapital

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

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse for 2023

Note		2023	2022
		kr.	kr.
	Indtægter		
	Bruttofortjeneste	6.813.408	2.838.246
	Udgifter		
1	Personaleudgifter	-4.677.446	-1.698.925
2	Afskrivninger	<u>-92.859</u>	<u>-100.502</u>
	Resultat før finansiering	2.043.103	1.038.819
	Renteindtægter	546	26.337
	Renteudgifter	0	-12.173
	Renteudgifter, koncern	<u>-35.634</u>	<u>-58.534</u>
	Resultat før skat	2.008.015	994.449
3	Beregnete skatter	<u>-446.118</u>	<u>-220.812</u>
	Årets resultat	<u><u>1.561.897</u></u>	<u><u>773.637</u></u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	761.897	-26.363
	Udbytte	<u>800.000</u>	<u>800.000</u>
		<u><u>1.561.897</u></u>	<u><u>773.637</u></u>

Balance pr. 31/12 2023

Note	31/12 2023	31/12 2022
	kr.	kr.
AKTIVER		
Driftsmidler og inventar	76.714	169.573
Ejendomme	<u>1.439.717</u>	<u>1.439.717</u>
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>1.516.431</u>	<u>1.609.290</u>
Deposita	423.600	381.600
Andre værdipapirer og kapitalandele	<u>150.000</u>	<u>150.000</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>573.600</u>	<u>531.600</u>
4 Anlægsaktiver i alt	<u>2.090.031</u>	<u>2.140.890</u>
Debitorer	1.470.600	229.112
3 Udskudt skatteaktiv	19.477	11.167
Igangværende arbejder	927.337	0
Øvrige tilgodehavender	<u>733.674</u>	<u>869.910</u>
Tilgodehavender i alt	<u>3.151.088</u>	<u>1.110.189</u>
Likvide beholdninger i alt	<u>2.315.485</u>	<u>1.114.316</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>5.466.573</u>	<u>2.224.505</u>
Aktiver i alt	<u><u>7.556.604</u></u>	<u><u>4.365.395</u></u>

Balance pr. 31/12 2023

Note	31/12 2023	31/12 2022
	kr.	kr.
PASSIVER		
Selskabskapital	80.000	80.000
Overført til næste år	983.572	221.675
Afsat udbytte	800.000	800.000
Egenkapital i alt	<u>1.863.572</u>	<u>1.101.675</u>
Andre hensatte forpligtelser	26.000	0
Hensatte forpligtelser i alt	<u>26.000</u>	<u>0</u>
Skyldigt sambeskatningsbidrag	454.428	226.765
Gæld til tilknyttede virksomheder	1.805.507	1.769.873
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	2.029	2.029
Modtagne forudbetalinger fra kunder	1.150.000	340.694
Bankgæld	55	55
Anden gæld	2.255.013	924.304
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>5.667.032</u>	<u>3.263.720</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>5.667.032</u>	<u>3.263.720</u>
Passiver i alt	<u>7.556.604</u>	<u>4.365.395</u>
5 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.		

Noter

	2023	2022
	kr.	kr.
1 Personaleudgifter		
Lønninger	2.610.183	627.025
Pensioner	2.020.000	1.020.000
Andre omkostninger til social sikring	19.856	11.033
Andre personaleudgifter	<u>27.407</u>	<u>40.867</u>
	<u>4.677.446</u>	<u>1.698.925</u>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>5</u>	<u>3</u>
2 Afskrivninger		
Driftsmidler og inventar	<u>92.859</u>	<u>100.502</u>
	<u>92.859</u>	<u>100.502</u>
3 Beregnede skatter		
Skatteværdi af indkomst til sambeskatning	454.428	226.765
Regulering af udskudt skat	<u>-8.310</u>	<u>-5.953</u>
	<u>446.118</u>	<u>220.812</u>
Det samlede udskudte skatteaktiv andrager	<u>19.477</u>	<u>11.167</u>

4 Anlægsaktiver

	Finansielle		Materielle	
	Andre værdi- papirer og kapitalandele	Deposita	Ejendomme	Driftsmidler
Anskaffelsessum pr. 1/1 2023	150.000	381.600	1.439.717	648.911
Tilgang	0	42.000	0	0
Afgang	0	0	0	0
Anskaffelsessum pr. 31/12 2023	150.000	423.600	1.439.717	648.911
Afskrivninger pr. 1/1 2023	0	0	0	479.338
Afskrivninger i året	0	0	0	92.859
Afskrivninger vedrørende årets afgang	0	0	0	0
Afskrivninger pr. 31/12 2023	0	0	0	572.197
Op- og nedskrivninger pr. 1/1 2023	0	0	0	0
Op- og nedskrivninger i året	0	0	0	0
Afskrivninger pr. 31/12 2023	0	0	0	0
Bogført værdi pr. 31/12 2023	150.000	423.600	1.439.717	76.714

5 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

Selskabet har indgået en huslejekontrakt med en årlig leje på kr. 175.200.

Opsigelse skal ske med 6 måneders varsel til fraflytning den 1. i en måned.

Selskabet har indgået en huslejekontrakt med en årlig leje på kr. 276.000.

Opsigelse skal ske med 6 måneders varsel til fraflytning den 1. i en måned.

Selskabet indgår i dansk sambeskatning med Plimsoller ApS som administrationsselskab.

Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabslovens regler for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytte for de sambeskattede selskaber. De sambeskattede selskabers samlede kendte nettoforpligtelser i sambeskatningen fremgår af administrationsselskabets årsregnskab.

Herudover har selskabet ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre forpligtelser, udover dem der fremgår af årsrapporten.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Peter Engel Olsen

Direktør

Serienummer: 92603afd-7f53-434e-82c9-f85874c857bb

IP: 87.59.xxx.xxx

2024-06-20 07:24:19 UTC



Kasper Kjærsgaard

Registreret revisor

Serienummer: 93f19615-8e8f-4260-9003-989d0f3dfe1c

IP: 80.198.xxx.xxx

2024-06-20 07:25:52 UTC



Peter Engel Olsen

Dirigent

Serienummer: 92603afd-7f53-434e-82c9-f85874c857bb

IP: 80.208.xxx.xxx

2024-06-22 13:10:00 UTC



Penneo dokumentnøgle: M4KAU-MKW76-TV0UM-W4404-4K7FN-IWWZB

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempelt med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: **https://penneo.com/validator**