

## **Stevns Mediehus ApS**

c/o John Marienhof  
Asgårdsvej 10, st.  
1811 Frederiksberg C  
CVR nr. 37 67 14 52

**Ekstern årsrapport for 2018**

(3. regnskabsår)

Årsregnskabet er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den     /     2019

dirigent

## Selskabsoplysninger

Stevns Mediehus ApS  
Asgårdsvej 10, st.  
1811 Frederiksberg C

CVR-nr.: 37671452  
Hjemsted: Frederiksberg  
Stiftet: 9. maj 2016  
Regnskabsår: 2018

### **Direktion**

John Marienhof

### **Revisor**

ReviPoint Statsautoriserede Revisorer A/S  
Ragnagade 7, 2100 København Ø  
CVR-nr. 31 61 15 20

## Indholdsfortegnelse

### **Påtegninger**

Ledespåtegning .....	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab .....	2

### **Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	3
-------------------------	---

### **Årsregnskab 2018**

Anvendt regnskabspraksis .....	4
Resultatopgørelse .....	8
Balance.....	9
Noter .....	11

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2018 for Stevns Mediehus ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 og af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2018.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederiksberg, den 13. maj 2019

I direktionen:

John Marienhof

Direktionen anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

## **Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab**

### **Til kapitalejerne i Stevns Mediehus ApS**

Vi har opstillet årsregnskabet for Stevns Mediehus ApS for regnskabsåret 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter 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 årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisorers 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 heraf, 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 review-konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, den 13. maj 2019  
ReviPoint Statsautoriserede Revisorer A/S  
CVR-nr. 31 61 15 20

Jan Lundqvist  
statsautoriseret revisor  
MNE19740

## **Ledelsesberetning**

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets hovedaktivitet er at eje erhvervsejendomme til udlejning.

### **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold**

Årets resultat udgør kr. -235.522.

Egenkapitalen udgør kr. 992.142.

Resultatet er ikke tilfredsstillende, men skal ses i sammenhæng med, at selskabet er i en opstartsfase, hvorfor der har været en del omkostninger til opstart etc.

### **Begivenheder efter regnskabsårets afslutning**

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

## Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for Stevns Mediehus ApS for 2018 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B, med enkelte tilvalg for virksomheder i regnskabsklasse C.

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

### **Generelt om indregning og måling**

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, 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 årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Som målevaluta benyttes DKK. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

## Anvendt regnskabspraksis

### RESULTATOPGØRELSE

#### Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

#### Andre eksterne omkostninger

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

#### Af- og nedskrivninger af materielle

Se under aktiver for en beskrivelse af afskrivning på de enkelte aktiver og deres restværdier.

#### Finansielle poster

Finansielle poster indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.  
Finansielle poster omfatter rentekomkostninger.

#### 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.

Selskabet har været sambeskattet med danske koncernforbundne virksomheder i året.



## Anvendt regnskabspraksis

### BALANCE

#### Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner, andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostprisen med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

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

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellige.

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

	<b>Brugstid</b>	<b>Restværdi</b>
Bygninger .....	50 år	0%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....	5 år	0%

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

## Anvendt regnskabspraksis

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

### **Andre tilgodehavender**

Tilgodehavende moms og øvrige tilgodehavender der beholdes til udløb, måles til amortiseret kostpris, som normalt svarer til nominel værdi.

### **Likvide beholdninger**

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

### **Egenkapital**

Virksomhedens egenkapital er et udtryk for nettoaktiver. Egenkapitalen er således aktiverne, fratrukket hensættelser og gældsforpligtelser.

### **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 samt for betalte acontoskatter.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som "Tilgodehavende sambeskatningsbidrag" eller "Skyldigt sambeskatningsbidrag".

### **Gældsforpligtelser**

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

## Resultatopgørelse for 2018

	Note		2017
<b>BRUTTORESULTAT .....</b>		-69.891	202.005
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.....	1	<u>-181.036</u>	<u>-126.667</u>
<b>RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER .....</b>		-250.927	75.338
Øvrige finansielle omkostninger .....		-69	-24.012
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder .....		<u>-50.310</u>	<u>-31.071</u>
<b>RESULTAT FØR SKAT .....</b>		-301.306	20.255
Skat af årets resultat .....	2	<u>65.784</u>	<u>-4.620</u>
<b>ÅRETS RESULTAT .....</b>		<u><u>-235.522</u></u>	<u><u>15.635</u></u>
<b>RESULTATDISPONERING:</b>			
Overført resultat .....		<u>-235.522</u>	<u>15.635</u>
<b>Resultatdisponering i alt .....</b>		<u><u>-235.522</u></u>	<u><u>15.635</u></u>

**Balance pr. 31. december 2018**

	<b>Note</b>		<b>31/12-17</b>
<b>AKTIVER</b>			
Grunde og bygninger .....	1	2.011.778	1.688.504
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....	1	<u>459.760</u>	<u>648.912</u>
<b>Materielle anlægsaktiver .....</b>		<u>2.471.538</u>	<u>2.337.416</u>
 <b>ANLÆGSAKTIVER .....</b>		<u>2.471.538</u>	<u>2.337.416</u>
 Tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser .....		35.000	35.000
Tilgodehavende sambeskatningsbidrag .....		22.466	0
Andre tilgodehavender .....		49.382	81.379
Udskudt skatteaktiv .....		<u>63.492</u>	<u>20.174</u>
<b>Tilgodehavender .....</b>		<u>170.340</u>	<u>136.553</u>
<b>Likvide beholdninger .....</b>		<u>69.515</u>	<u>40.352</u>
 <b>OMSÆTNINGSAKTIVER .....</b>		<u>239.855</u>	<u>176.905</u>
 <b>AKTIVER .....</b>		<u><u>2.711.393</u></u>	<u><u>2.514.321</u></u>

**Balance pr. 31. december 2018**

	<b>PASSIVER</b>	<b>Note</b>	<b>31/12-17</b>
Anpartskapital .....			60.000      50.000
Overført resultat .....			<u>932.142</u> <u>-72.336</u>
<b>EGENKAPITAL .....</b>		<b>3</b>	<u>992.142</u> <u>-22.336</u>
Gæld til tilknyttede virksomheder .....		4	<u>1.678.957</u> <u>2.411.681</u>
<b>Langfristede gældsforpligtelser .....</b>			<u>1.678.957</u> <u>2.411.681</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....			25.622      86.382
Anden gæld .....			<u>14.672</u> <u>38.594</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser .....</b>			<u>40.294</u> <u>124.976</u>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE.....</b>			<u>1.719.251</u> <u>2.536.657</u>
<b>PASSIVER .....</b>			<u>2.711.393</u> <u>2.514.321</u>
Eventualforpligtelser .....		5	

## Noter

### 1 Anlægsoversigt

	<b>Grunde og bygninger</b>	<b>Andre anlæg, driftsmat. og inventar</b>
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		
Kostpris pr. 1. januar 2018.....	1.728.927	785.764
Tilgang .....	355.157	0
Afgang .....	0	-40.000
 Kostpris pr. 31. december 2018.....	 2.084.084	 745.764
 Afskrivninger pr. 1. januar 2018.....	 -40.423	 -136.852
Årets afskrivninger .....	-31.883	-149.153
 Afskrivninger pr. 31. december 2018.....	 -72.306	 -286.004
 Regnskabsm. værdi pr. 31. december 2018.....	 2.011.778	 459.760
 <b>Afskrivninger</b>		<b>2017</b>
Bygninger .....	31.883	24.780
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....	149.153	101.887
 Afskrivninger i alt .....	 181.036	 126.667

## Noter

<b>2 Skat af årets resultat</b>	<b>2017</b>	
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst .....	-22.466	0
Årets regulering af udskudt skat .....	-43.318	<u>4.620</u>
Skat af årets resultat i alt .....	<u>-65.784</u>	<u>4.620</u>

<b>3 Egenkapital</b>	<b>1/1-18</b>	<b>Kapital- forhøjelse</b>	<b>Forslag til årets resultatford.</b>	<b>31/12-18</b>
Anpartskapital .....	50.000	10.000	0	60.000
Overkurs ved emission .....	0	1.240.000	-1.240.000	0
Overført resultat .....	<u>-72.336</u>	<u>0</u>	<u>1.004.478</u>	<u>932.142</u>
I alt .....	<u>-22.336</u>	<u>1.250.000</u>	<u>-235.522</u>	<u>992.142</u>

<b>4 Langfristede gældsforpligtelser</b>	<b>31/12-18 Gæld i alt</b>	<b>Afdrag næste år</b>	<b>Restgæld efter 1 år</b>	<b>Restgæld efter 5 år</b>
Tilknyttede virksomheder .....	<u>1.678.957</u>	<u>0</u>	<u>1.678.957</u>	<u>1.678.957</u>
Langfristede gældsforpligtelser i alt .....	<u>1.678.957</u>	<u>0</u>	<u>1.678.957</u>	<u>1.678.957</u>

### 5 Eventualforpligtelser

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning med Falconer Invest ApS som administrationselskab. 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 udbytter, renter og royalties for de sambeskattede selskaber.